

股票代號：6243



ENE TECHNOLOGY INC.

迅杰科技股份有限公司

九十六年度  
年報

查詢網址 <http://newmops.tse.com.tw>

中華民國九十七年五月二十二日刊印

一、公司發言人：

姓名：鍾文凱

職稱：財會及策略規劃處副總經理

電話：(03)666-2888 ext3600

電子信箱：investors@ene.com.tw

代理發言人：

姓名：詹筱秦

職稱：財會及策略規劃處經理

電話：(03)666-2888 ext3217

電子信箱：investors@ene.com.tw

二、公司地址：新竹市科學工業園區展業一路9號4樓之1

公司電話：(03)666-2888

台北辦事處地址：台北縣新店市寶橋路88號4、5樓

辦事處電話：(02)8911-1525

三、股票過戶機構：

元大證券股份有限公司股務代理部

台北市大同區承德路三段210號B1

電話：(02)2586-5859

網址：<http://agent.yuanta.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：安侯建業會計師事務所

會計師姓名：游萬淵、周寶蓮

地址：台北市信義路五段7號68樓(台北101大樓)

電話：(02)8101-6666

網址：[www.kpmg.com.tw](http://www.kpmg.com.tw)

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：  
不適用。

六、公司網址：[www.ene.com.tw](http://www.ene.com.tw)

# 目 錄

項 目	頁次
壹、致股東報告書	01
貳、公司簡介	03
參、公司治理報告	04
一、組織系統	04
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理各部門及分支機構主管資料	06
三、公司治理運作情形	15
四、會計師公費資訊	22
五、更換會計師資訊	22
六、經理人曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	22
七、股東股權移轉及股權質押變動情形	22
八、持股比例占前十大股東間互為關係人關係之資訊	23
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數	23
肆、募資情形	24
伍、營運概況	30
一、業務內容	30
二、市場及產銷概況	31
三、從業員工	34
四、環保支出資訊	34
五、勞資關係	35
六、重要契約	35
陸、財務概況	36
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	36
二、最近五年度財務分析	37
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	39
四、最近年度財務報表	40
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	69
六、公司及其關係企業最近年度刊印日止，發生財務週轉困難情事	69
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	69
一、財務狀況之檢討與分析	69
二、經營結果之檢討與分析	69
三、現金流量之檢討與分析	70
四、重大資本支出	71
五、轉投資政策	71
六、風險管理評估	71
七、其他重要事項	72
捌、特別記載事項	73
一、關係企業相關資料	73
二、私募有價證券辦理情形	73
三、子公司持有或處分本公司股票情形	74
四、其他必要補充說明事項	74
玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	74

## 壹、致股東報告書

### 一、九十六年度營業結果：

#### (一)九十六年度營業計畫實施成果：

九十六年度營收淨額為 1,896,077 仟元，較九十五年度之 1,496,380 仟元成長 26.71%。另外，在公司全體同仁的努力，以及全球 NB 市場成長動力趨使下，營業利益為 435,789 仟元，稅後淨利為 364,200 仟元，每股盈餘為 6.25 元，皆超過九十五年度的水準。

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	96 年度	95 年度	增減金額	變動比例
營業收入	1,896,077	1,496,380	399,697	26.71%
營業利益	435,789	232,369	203,420	87.54%
稅前淨利	419,724	221,757	197,967	89.27%
稅後淨利	364,200	228,755	135,445	59.21%

#### (二)預算執行情形：

九十六年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

#### (三)財務收支及獲利能力分析：

項 目		96 年度	95 年度
償債 能力	流 動 比 率 ( % )	655	338
	速 動 比 率 ( % )	576	294
	利 息 保 障 倍 數 ( 倍 )	65	79
經營 能力	應 收 款 項 週 轉 率 ( 次 )	3.29	2.99
	應 收 款 項 收 現 日 數	111	122
	存 貨 週 轉 率 ( 次 )	5.75	5.49
	平 均 售 貨 日 數	63	67
	固 定 資 產 週 轉 率 ( 次 )	130.29	116.61
獲利 能力	總 資 產 週 轉 率 ( 次 )	1.11	1.07
	資 產 報 酬 率 ( % )	24	20
	股 東 權 益 報 酬 率 ( % )	31	30
	占 實 收 資 本 營 業 利 益 比 率 ( % )	68	44
	稅 前 純 益	65	42
純 益 率 ( % )	19	15	
基 本 每 股 盈 餘 ( 元 )	6.25	4.34	

#### (四)九十六年度研究發展狀況：

- (1)電容式觸控開關控制 IC
- (2)PCI Express 電源交換器 IC
- (3)USB 電源交換器 IC
- (4)電視卡電源管理 IC
- (5)風扇驅動及轉速控制 IC
- (6)LED 驅動 IC
- (7)Charge Pump 電源管理 IC

## 二、九十七年度營業計畫概要

### (一)經營方針：

提供市場具附加價值的產品、技術及服務；共創客戶、股東、員工的三贏。

### (二)營業目標：

九十七年度亦未公開財務預測數字。

### (三)產銷政策

#### 生產策略：

(1)依據產品特性，尋求與適當的供應商合作，以降低成本。

(2)改進品質保證制度，以提升整體產品品質與服務。

#### 行銷策略：

(1)強化與客戶之互動與交流，依據客戶之未來需求制定產品規格。

(2)依據現有技術及未來研發方向，開發不同領域及應用的產品。

## 三、未來公司發展策略

展望 97 年度，除持續擴大原有筆記型電腦相關應用 IC 之市場佔有率及適時推出新產品外，將計劃以現有技術推廣至新的產品應用，試探進入其他新平台的可能性，同時在未來透過策略聯盟的影響力，持續提升策略聯盟的綜效。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### (一)外部競爭環境之影響

未來亦將透過購併或投資，尋找新的技術合作對象，以提升公司未來在技術、產品應用及行銷等各方面的競爭力。

### (二)法規環境之影響

本公司隨時注意國內外法規之變動，目前相關政策及法規之變動對公司並未產生重大影響。

### (三)總體經營環境之影響

1. 利率：預估利率仍維持低檔，對公司並未產生重大影響。

2. 匯率：96 年度兌換利益淨額為 3,720 仟元，較 95 年度兌換損失淨額為 5,950 仟元為佳，除去年度匯率波動較小外，儘管公司營收成長，外幣部位大幅成長，並未產生重大影響。但今年度第一季出現美元貶值幅度較劇烈，故第一季產生 42,107 仟元之兌換損失，本公司已就外幣部位採取避險措施來因應此一變動。

3. 通貨膨脹：國際油價暴漲，導致運輸費用上揚，使通貨膨脹壓力日益上升，但未出現重大影響公司營運及發展之情形。

展望未來，期望能透過產品線的擴展及技術的提升，迅速地達成預期的目標；同時，在可攜性產品與其他資訊應用產品的 IC 研發、銷售與服務上，更期許能成為產業標竿的領導者。我們仍將秉持一貫的經營理念，秉持著「迅速」&「傑出」的經營哲學，致力於提供迅速的服務與傑出的產品，以滿足客戶的需求。

敬 祝 各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

迅杰科技股份有限公司

董事長兼總經理 翁佳祥

敬上

## 貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 87 年 05 月 20 日

二、公司沿革：

民國 87 年 05 月 公司設立資本額 3 仟萬元

民國 89 年 11 月 申請投資設立獲准入科學工業園區

民國 90 年 06 月 補辦公開發行

民國 90 年 09 月 正式遷入新竹科學工業園區新安路 8 號 5 樓

民國 90 年 11 月 鍵盤控制積體電路小量試產 (KB3886)

民國 91 年 06 月 現金增資募集完成，實收資本額 218,450 仟元

民國 91 年 06 月 第二屆董事會補選獨立董事二席，獨立監察人一席

民國 91 年 07 月 CardBus/MediaReader (CB710) 取得 WindowsXP logo 認證

民國 91 年 08 月 通過 ISO9001 認證

民國 91 年 09 月 登錄興櫃市場 (股票代號 R183)

民國 91 年 12 月 盈餘轉增資 19,492 仟元，增資後實收資本額 237,942 仟元

民國 92 年 01 月 CardBus/MediaReader (CB720) 取得 WindowsXP logo 認證

民國 92 年 03 月 遷址至新竹科學工業園區展業一路 9 號 4 樓之 1

民國 92 年 04 月 獲准登錄櫃檯買賣中心 (股票代號 6243)

民國 92 年 10 月 多功能數位卡介面晶片榮獲第二屆國家新創事業獎優質獎

民國 92 年 08 月 盈餘轉增資 35,441 仟元，增資後實收資本額 273,383 仟元

民國 93 年 03 月 自行研發的 USB2.0 晶片得到 USB-IF 與 WHQL 的測試通過

民國 93 年 05 月 發行 93 年度國內第一次無擔保轉換公司債 2 億元

民國 93 年 09 月 盈餘轉增資 63,660 仟元，增資後實收資本額 337,042 仟元

民國 93 年 10 月 28 日起股票得為融資融券交易

榮獲第十一屆中小企業發展基金創新研究獎

民國 93 年 12 月 通過新竹科學工業園區創新技術研究發展計畫獎助

民國 94 年 05 月 取得美國發明專利權『COMPENSATION CIRCUIT FOR CURRENT CONTROL OSCILLATOR』

民國 94 年 06 月 取得中華民國發明專利權『鍵盤控制器』

民國 94 年 08 月 資本公積轉增資 8,226 仟元，增資後實收資本額 411,413 仟元

民國 94 年 12 月 鍵盤暨電源控制晶片榮獲第十二屆中小企業發展基金創新研究獎

民國 95 年 08 月 經濟部中小企業處主辦的第九屆小巨人獎

盈餘轉增資 30,864 仟元，資本公積轉增資 21,864 仟元，增資後實收資本額 491,323 仟元

民國 95 年 10 月 榮膺 MIT OLPC 計畫的主要晶片供應廠商

迅杰商標美國註冊成功

取得中華民國發明專利權『記憶裝置韌體修補方法』

民國 96 年 08 月 盈餘轉增資、資本公積轉增資及私募增資計 96,484 仟元，增資後實收資本額 641,021 仟元

民國 96 年 08 月 供應華碩 eee PC 主要 NB 晶片

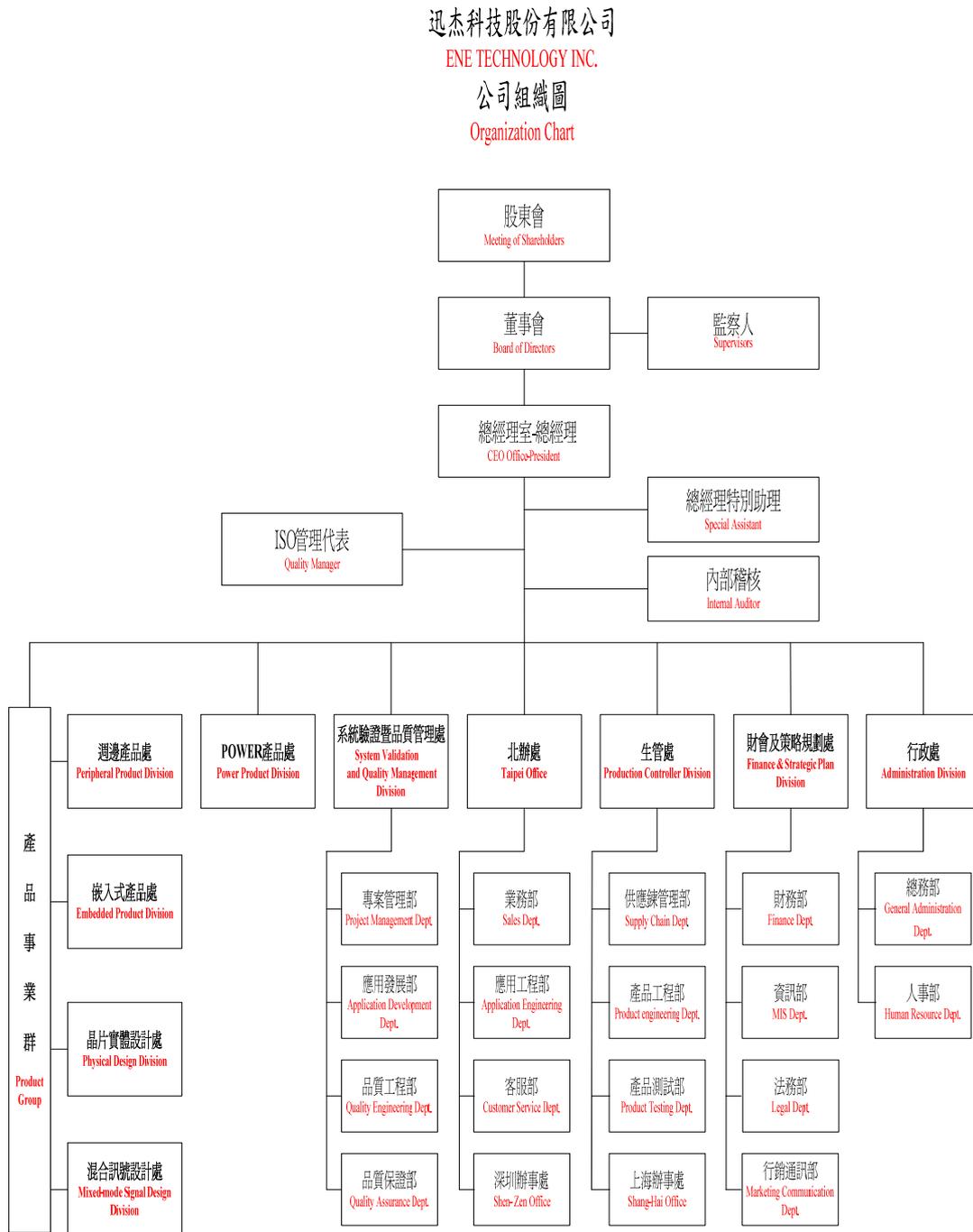
民國 96 年 09 月 榮獲勤業眾信台灣高科技 Fast 50 獲利成長第二名

民國 96 年 10 月 獲頒第十六屆國家磐石獎

# 參、公司治理報告

## 一、組織系統

### (一)組織結構



(二)各主要部門所營業務

部門別	職 掌 業 務
各產品處	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 產品之設計、驗證及專案管理控制。</li> <li>● 產品應用上之系統軟體設計及技術支援。</li> <li>● 協助業務部門在客戶端產品推廣及協調技術支援事宜。</li> <li>● 規劃未來產品的發展藍圖。</li> </ul>
系統驗證暨品質管理處	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 產品測試計畫的定案與執行。</li> <li>● 進料檢驗、出貨檢驗、品質異常及客訴(退貨)處理、儀器校驗、文件及資料中心之建立與維護。</li> <li>● 外包廠品質管理、ISO 制度之推動與維護。</li> </ul>
北辦處	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 國內、外產品市場開拓、訂單審核、銷售、服務、客戶聯繫，營運計劃之進行與營業目標達成之控管。</li> <li>● 國內、外客戶廠商之訂購單及請購單查核、服務、客戶聯繫，協助業務人員處理後續接單程序。</li> <li>● 產品售後服務及問題反應與協助客戶解決產品應用技術問題。</li> </ul>
總經理室	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 稽核、評估各部門機能運作及內部控制制度之實施。</li> <li>● 輔助總經理掌握公司營業方針及決策。</li> </ul>
生管處	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 負責生產排程、進度控管、庫存量管制。</li> <li>● 倉儲管理、貨品入庫驗收、出貨準備、定期盤點事宜。</li> <li>● 封裝試產驗證、測試試產驗證、產品可靠度驗證、製程良率分析及改善、客戶退貨(客訴)之失效分析支援、良率警示極限之訂定及扣留批之放行。</li> </ul>
財會及策略規劃處	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 股東聯絡及服務、編製年報及公開說明書、股務相關事項、資訊傳遞(包括發佈新聞稿、公開資訊觀測站訊息上傳、召開法人說明會等)。</li> <li>● 長短期資金籌措、調度與管理，長短期投資分析、規劃。</li> <li>● 會計制度、系統規劃、稅務及預算作業規劃管理與執行。</li> <li>● 應收、應付款之管理、資金調度管理、股務之執行等。</li> <li>● 電腦作業系統、資料庫、網路、電腦周邊設備規劃與管理。</li> <li>● 新產品規劃、市場及競爭分析、策略目標執行。</li> <li>● 產品推廣、產銷預估、公司形象建立。</li> <li>● 專利申請、追蹤及產品智財權管理。</li> </ul>
行政處	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 行政庶務、採購管理。</li> <li>● 人力管理、制度規章建立、薪資發放及管理、教育訓練。</li> </ul>

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人：

97年4月30日

職稱	姓名	選任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
董事長	翁佳祥	96.5.22	3	87.4.20	1,693,487	3.12	1,941,743	2.90	35,859	0.05	-	-	美國猶它州立大學電機所碩士 世界先進(股)公司行銷暨策略規劃部及行銷通訊部經理 OPTI 臺灣區負責人 Intel 亞太區產品線經理 矽統科技(股)公司產品行銷經理 TI 台北分公司 ASIC 研發設計中心經理	本公司：總經理 他公司：鴻發積體電路科技(股)公司董事(本公司法人代表)	-	-	-
董事	華碩電腦(股)公司代表人： 蘇艷雪	96.12.25	2.5	96.12.25	1,500,000	2.33	1,500,000	2.24	-	-	-	-	台灣大學國企系學士 卡內基美隆大學工業管理碩士 瑞銀華寶證券研究部主管	本公司：無 他公司： 力碩電子(股)公司-監察人 華擎科技(股)公司-監察人 研碩電腦(股)公司-監察人 研華(股)公司-監察人 海華科技(股)公司-董事 亞旭電腦(股)公司-監察人 華毓投資(股)公司-監察人 華旭投資(股)公司-監察人 華璋投資(股)公司-監察人			

職稱	姓名	選任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
董事	立裕投資(股)公司 代表人： 賴世芳	96.12.25	2.5	96.12.25	1,500,000	2.33	1,500,000	2.24	-	-	-	-	清華大學電機碩士 沛亨半導體副理	本公司：無 他公司： 立敏電子-董事 立積電子-董事 立裕投資(股)公司-董事 立錡科技-董事、副總經理			
董事	郝海晏	96.5.22	3	93.5.27	360,942	0.67	378,180	0.56	-	-	-	-	美國普度大學電機博士 臺灣大學電機系副教授 資策會金融事業群副總經理 英特格瑞資訊(股)公司董事長	本公司：無 他公司： 心盛醫學影像(股)公司-董事長 聯合骨科器材(股)公司-董事 華東科技(股)公司-董事 科雅科技(股)公司-監察人	-	-	-
董事	蔡文惠	96.5.22	2	94.5.27	928,622	1.71	1,019,345	1.52	34,445	0.05	-	-	美國明州聖湯姆士大學國際管理所碩士	本公司：策略長 他公司： 嘉華創投(股)公司-董事長 中美矽晶製品(股)公司-董事 宏麗科技(股)公司-董事	-	-	-
董事	鍾文凱	96.5.22	3	96.5.22	41,420	0.08	189,389	0.28	715	-	-	-	台灣大學會計學研究所碩士 中華民國會計師 內部稽核師 新竹貨運(股)公司財務部經理 華特電子工業(股)公司財務處處長、監察人	本公司：財會及策略規劃處副總 他公司：鴻發積體電路科技(股)公司-監察人(本公司法人代表)			

職稱	姓名	選任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
獨立董事	侯明坤	96.5.22	3	91.6.12	26,625	0.05	28,610	0.04	-	-	-	-	臺中商專企管系學士 臺灣中小企業銀行經理	本公司：無 他公司：宏捷科技(股)公司獨立董事	-	-	-
獨立董事	林一峰	96.5.22	3	91.6.12	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學電機所碩士 臺灣大學國企所碩士 普雷科技創辦人	本公司：無 他公司：功典資訊(股)公司董事長	-	-	-
獨立監察人	林征聖	96.5.22	3	91.6.12	-	-	-	-	6,725	0.01	-	-	淡江大學會計系學士 中華民國會計師	本公司：無 他公司：眾智聯合會計師事務所 合夥會計師	-	-	-
監察人	矽格(股)公司 代表人： 郭旭東	96.5.22	3	96.12.25	1,200,000	1.87	1,200,000	1.87	-	-	-	-	成功大學電機系學士 華新先進測試廠副總 宏宇半導體(股)公司總經理/董事長	本公司：無 他公司：矽格事業群執行副總經理兼湖口廠總經理			
監察人	吳義光	96.5.22	3	96.5.22	218,150	0.40	234,252	0.35	48,297	0.07	-	-		本公司：無 他公司： 光晉企業(股)公司-董事長 宏麗科技(股)公司-監察人			

法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之前十大股東	持股比例
華碩電腦(股)公司	美商花旗託管華碩存託憑證	4.20%
	謝偉琦	2.53%
	施崇棠	2.35%
	童子賢	2.03%
	徐世昌	1.68%
	大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	1.65%
	華南商業銀行受徐世昌信託專戶	1.60%
	第一銀行受施崇棠信託專戶	1.60%
	江石崇	1.36%
	中國信託商銀受童子賢信託財產專戶	1.34%
立裕投資(股)公司	立錡科技(股)公司(其主要股東詳下表)	100.00%
矽格(股)公司	兆豐國際商業銀行(股)公司(其主要股東詳下表)	2.28%
	黃興陽	1.79%
	邱明春	1.21%
	安泰商銀受託保管群益中小型基金	1.21%
	匯豐銀行託管河畔全球價值基金投資專戶	1.17%
	開曼群島商太平洋華登第四投資有限合夥	0.96%
	英屬蓋曼群島商亞力投資有限公司	0.96%
	英屬蓋曼群島商榮曼投資有限公司	0.96%
	英屬蓋曼群島商月華投資有限公司	0.96%
	台灣工銀股份有限公司(其主要股東詳下表)	0.84%

上表主要股東為法人者其主要股東

97年4月15日

法人股東名稱	法人之主要股東	持股比例
立錡科技(股)公司	匯豐銀行託管喬何基金有限公司投資專戶	4.95%
	謝叔亮	4.83%
	匯豐銀行託管布魯克系資本合夥人有限合夥	3.78%
	臺灣郵政股份有限公司	3.17%
	戴良彬	2.18%
	美商花旗託管法律及一般壽險社會投資專戶	2.15%
	英商渣打託管可變保險基金三號中等投資組	2.04%
	匯豐銀行託管喬何合夥人有限合夥投資專戶	1.77%
	英商渣打銀行受託保管GMO新興市場基金	1.68%
	立日投資股份有限公司	1.24%

97年4月15日

法人股東名稱	法人之主要股東	持股比例
兆豐國際商業銀行(股)公司	兆豐金融控股股份有限公司	100.00%
台灣工業銀行(股)公司	台軒投資股份有限公司	8.49%
	怡昌投資股份有限公司	4.95%
	聯華電子股份有限公司	4.95%
	亨通機械股份有限公司	4.45%
	中國鋼鐵股份有限公司	4.34%
	誠洲股份有限公司	4.34%
	明山投資股份有限公司	4.20%
	中租迪和股份有限公司	3.88%
	宏盛建設股份有限公司	3.37%
	中實投資股份有限公司	3.20%

## 董事及監察人資料

姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
	商務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所須相 關科系之 公私立大 專院校講 師以上	法官、檢察 官、律師、 會計師或 其他與公 司業務所 需之國家 考試及 領有證 書之專 業人員	商務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
翁佳祥			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
蘇艷雪			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
賴世芳			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
郝海晏	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
蔡文惠			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
侯明坤			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
鍾文凱		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
林一峰			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
林征聖		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
吳義光			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
郭旭東			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。

- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

97年4月30日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
總經理	翁佳祥	87.02.16	1,941,743	2.90	35,859	0.05	-	-	美國猶它州立大學電機所碩士 世界先進(股)公司行銷暨策略規劃部及行銷通訊部經理 OPTI 臺灣區負責人 Intel 亞太區產品線經理 矽統科技(股)公司產品行銷經理 TI 台北分公司 ASIC 研發設計中心經理	鴻發積體電路科技(股)公司-董事(本公司法人代表)	-	-	-
產品事業群副總經理	陳俊成	96.11.07	98,118	0.15	-	-	-	-	美國南加州大學電機碩士 矽統科技(股)公司平臺發展事業處協理	無	-	-	-
北辦處副總經理	吳宏男	96.11.07	43,147	0.06	1,235	0.00	-	-	台灣淡水工商專工業工程與管理科 英國威爾斯大學企管系肄業 台灣晶技(股)公司國內業務部資深高級專員。	無	-	-	-
POWER 產品處副總經理	林童寬	95.03.23	74,394	0.11	-	-	-	-	成功大學電機所碩士 其樂達科技研發協理 工研院電子所課長	無	-	-	-
財會暨策略規劃處副總經理	鍾文凱	97.03.25	189,389	0.28	715	0.00	-	-	台灣大學會計學研究所碩士 中華民國會計師、內部稽核師 新竹貨運(股)公司財務部經理 華特電子工業(股)公司財務處處長、監察人	鴻發積體電路科技(股)公司-監察人(本公司法人代表)	-	-	-
生管處副總經理	黃靜儒	97.03.25	41,569	0.06	-	-	-	-	清華大學核工所碩士 矽統科技通訊產品事業處測試工程部副理	無	-	-	-

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	合併報表內所有公司	薪資、獎金及特支費等(D)		盈餘分配員工紅利(E)		員工認股權憑證得認購股數		本公司	合併報表內所有公司		
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額				本公司
董事長	翁佳祥																		
董事	何祖瑜																		
董事	蘇艷雪																		
董事	賴世芳																		
董事	蔡文惠	54	54	8423	8423	80	80	2.35%	2.35%	13589	13589	-	-	-	-	-	-	6.08%	6.08%
董事	郝海晏																		
董事	鍾文凱																		
獨立董事	林一峰																		
獨立董事	侯明坤																		

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	蘇艷雪、賴世芳 蔡文惠、郝海晏 鍾文凱、林一峰 侯明坤、何祖瑜	蘇艷雪、賴世芳 蔡文惠、郝海晏 鍾文凱、林一峰 侯明坤、何祖瑜	蘇艷雪、賴世芳 蔡文惠、郝海晏 林一峰、侯明坤	蘇艷雪、賴世芳 蔡文惠、郝海晏 林一峰、侯明坤
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元	翁佳祥	翁佳祥	鍾文凱	鍾文凱
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元			何祖瑜、翁佳祥	何祖瑜、翁佳祥
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元				
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元				
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元				
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元				
100,000,000 元以上				
總計(元)	8,557,000	8,557,000	22,146,000	22,146,000

(2) 監察人之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	報酬(A)		盈餘分配之人酬勞(B)		業務執行費用(C)		A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	
監察人	郭旭東									
監察人	吳義光	32	32	1997	1997	45	45	0.57%	0.57%	-
監察人	林征聖									

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	郭旭東、吳義光、林征聖	郭旭東、吳義光、林征聖
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元		
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元		
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元		
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元		
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計(元)	2,074,000	2,074,000

(3) 總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		獎金及特支費等等(B)		盈餘分配之員工紅利金額(C)				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司		
						現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額						
總經理	翁佳祥														
副總經理	陳俊成														
副總經理	林童寬	8353	8353	8231	8231	1000	5857	1000	5857	6.44	6.44	-	-	-	
副總經理	吳宏男									%	%				
副總經理	鍾文凱														
副總經理	黃靜儒														

註：總經理原座車購入成本為 1,680 仟元，96/12/18 起改以租車方式，每月租金 66 仟元；另 96 年租屋津貼 528 仟元。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
	低於 2,000,000 元	
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元	陳俊成、吳宏男 鍾文凱、黃靜儒	陳俊成、吳宏男 鍾文凱、黃靜儒
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元	翁佳祥、林童寬	翁佳祥、林童寬
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元		
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元		
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計(元)	23,441,000	23,441,000

## (4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

96年12月31日

經理人	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
	總經理	翁佳祥	5,857	1,000	6,857	1.88%
	副總經理	陳俊成				
	副總經理	林童寬				
	副總經理	吳宏男				
	副總經理	黃靜儒				
	副總經理	鍾文凱				

## (四)最近兩年度董事、監察人及經理人之酬金分析

項目	96年度		95年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
稅後純益(仟元)	364,200	364,200	228,755	228,755
董、監酬金所佔比例	2.86%	2.86%	2.67%	2.67%
總經理及副總經理酬金所佔比例	6.44%	6.44%	3.12%	3.12%

## 1. 董事及監察人酬金政策：

目前除獨立董事與獨立監察人出席董事會支領車馬費外，本公司董事暨監察人並未支領無論盈虧均需支付之固定薪資，其餘酬勞則依章程規定給予。本公司章程規定，董事、監察人於每年度盈餘分派中就每一年度決算盈餘於完納稅捐、彌補虧損及提撥10%法定盈餘公積後，就當年度可分配盈餘提撥3%做為董監事酬勞。

## 2. 經理及副總經理酬金政策：

總經理及副總經理酬勞薪資均依本公司薪資制度給予，並定期檢視或參照同業水準，確保競爭性，以達激勵與留才的目的。高階主管薪酬分為固定與變動兩部份，同時反映個人與團隊的績效。

## 三、公司治理運作情形：

## (一)董事會運作情形資訊

96年度董事會開會10次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	翁佳祥	9	1	90%	96/05/22 連任
董事	蘇艷雪	1	2	10%	96/09/11 改選
董事	賴世芳	2	0	20%	96/09/11 改選
董事	蔡文惠	7	1	70%	96/05/22 連任
董事	郝海晏	9	1	90%	96/05/22 連任
董事	鍾文凱	8	0	80%	96/05/22 新任
董事	黃懷忠	1	1	10%	舊任
董事	何祖瑜	8	1	80%	96/05/22 連任，並於96/11/12 辭任
獨立董事	林一峰	6	4	60%	96/05/22 連任

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%)	備註
獨立董事	侯明坤	10	0	100%	96/05/22 連任
監察人	郭旭東	2	0	20%	96/09/11 改選
監察人	林征聖	9	0	90%	96/05/22 連任
監察人	吳義光	5	0	50%	96/05/22 新任
監察人	王欽湧	1	0	10%	96/05/22 連任， 並於 96/9/1 辭任
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形： 96/12/26 董事會議案內容：蔡文惠被聘任為本公司策略長，經全體出席董事一致無異議通過，除董事蔡文惠先生因與其自身有利害關係，未加入討論及表決。</p> <p>三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估： 為加強董事會職能，其主要目標包括持續修訂有效及適當之內部控制制度，積極審閱公司之管理決策及營運計畫，建立與維持公司形象及善盡社會責任，以強化董事會職能。本公司已設置獨立董事及監察人，皆按照相關法令及公司章程之要求執行職務；並已建立完備之資訊揭露系統，以確保股東能取得公司相關之最新訊息，提升資訊透明度。</p>					

(二)審計委員會運作情形資訊

本公司尚未設置審計委員會。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一) 本公司日常股東業務委由專業之股務代理機構辦理，同時有專人負責處理相關事宜。</p> <p>(二) 本公司並無持股10%以上之單一股東，對於主要股東，均能保持密切聯繫。</p> <p>(三) 本公司並無關係企業。</p>	<p>無</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 本公司已選任二席獨立董事，由林一峰和侯明坤擔任。</p> <p>(二) 本公司由董事會定期評估簽證會計師之獨立性。</p>	<p>無</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一) 本公司已選任一席獨立監察人為林征聖。</p> <p>(二) 除本公司內部稽核人員定期向監察人報告外，監察人如有任何問題亦可直接與相關業務同仁溝通。</p>	<p>無</p>
<p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司已依規定建立電子信箱investors@ene.com.tw，作為員工、股東及利害關係人之溝通管道，且已設置發言人負責與利害關係人之溝通。</p>	<p>無</p>
<p>五、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一) 本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務及公司治理資訊之情形。</p> <p>(二) 本公司已架設中、英文網站(<a href="http://www.ene.com.tw">www.ene.com.tw</a>)。有專人負責蒐集及揭露工作。已設置發言人與代理發言人制度。法人說明會過程亦會公告在公開資訊觀測站上。</p>	<p>無</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	公司尚未設置提名或薪酬委員會等功能委員會。	本公司雖未設置提名或薪酬委員會等，但董事會均依規定運作。
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 公司尚未訂有公司治理實務守則，但公司均依循實務手則運作。		
八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形： 本公司以具體行動回饋社會，如對弱勢團體的捐贈、偏遠地區電腦設備之捐贈等。		
九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）： 1. 本公司董事及監察人進修情形皆符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』之規定，內容可查詢公開資訊觀測站。 2. 本公司業依法訂定內部規章，並執行風險評估作業。 3. 與客戶簽訂之政策均予以保密。 4. 自92年4月21日起已為董事及監察人購買責任保險，另從96年5月22日已列入公司章程，董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。		
十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形： 公司自評報告中並無重大缺失。		

(四)公司如訂定公司治理守則及相關規章者應揭露其查詢方式：

本公司尚未訂定公司治理守則。

(五)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

可查詢公開資訊觀測站之公司治理項目。

(六)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

迅杰股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：97年3月25日

本公司民國九十六年一月一日至九十六年十二月卅一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十七年三月二十五日董事會通過，出席董事六人，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

迅杰科技股份有限公司

董事長：翁佳祥

簽章

總經理：翁佳祥

簽章

2. 委託會計師專業審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(七) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(八) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

會議日期	重大決議事項	備註
96/03/06	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 95 年度內控自評結果及聲明書。</li> <li>● 95 年董監事及高階員工投保董監事責任險案。</li> <li>● 第四屆董監事選舉案。</li> <li>● 董事解除競業禁止案。</li> <li>● 96 年股東常會召開案。</li> </ul>	第三屆第20次 董事會
96/04/09	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 95 年度決算表冊案。</li> <li>● 95 年度盈餘分配案。</li> <li>● 盈餘暨資本公積轉增資發行新股案。</li> <li>● 修訂本公司章程案。</li> <li>● 修訂本公司「股東會議事規則」案。</li> <li>● 修訂本公司「董事監察人選舉辦法」案。</li> <li>● 修訂本公司「董事會議事規則」案。</li> <li>● 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。</li> <li>● 任命本公司執行副總經理、新事業發展處副總經理案。</li> <li>● 任命本公司代理發言人案。</li> <li>● 股東提名之獨立董事候選人資格審查案。</li> <li>● 本公司擬以私募方式發行普通股案。</li> <li>● 96 年股東常會召開案。</li> </ul>	第三屆第21次 董事會
96/05/22	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 95 年度決算表冊案。</li> <li>● 95 年度盈餘分配案。</li> <li>● 盈餘暨資本公積轉增資發行新股案。</li> <li>● 修訂本公司章程案。</li> <li>● 修訂本公司「股東會議事規則」案。</li> <li>● 修訂本公司「董事監察人選舉辦法」案。</li> <li>● 修訂本公司「董事會議事規則」案。</li> <li>● 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。</li> <li>● 96 年度私募案。</li> <li>● 改選本公司董事、監察人案。</li> <li>● 解除本公司第四屆新任董事競業禁止案。</li> </ul>	96年股東會
96/05/22	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 推舉翁董事佳祥擔任本公司董事長。</li> <li>● 本公司總經理續任，原任執行副總轉任總經理室顧問。</li> <li>● 台新國際商業銀行短期授信續約案。</li> </ul>	第四屆第1次 董事會
96/06/13	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 修改本公司保留供公司債轉換之股份總數，由 20,000 仟股變更為 1,000 仟股案。</li> </ul>	第四屆第2次 董事會
96/07/04	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 訂定本公司 96 年度盈餘、資本公積及員工紅利轉增資及現金股利配息基準日案。</li> <li>● 擬轉投資鴻發半導體科技股份有限公司案。</li> <li>● 本公司 96 年度私募第一次訂價及認購股數案。</li> </ul>	第四屆第3次 董事會
96/07/24	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司章程條文修正案。</li> <li>● 補選本公司董事兩席、監察人乙席案。</li> <li>● 委任經理人新制退休金制度實施前年資結清案。</li> <li>● 96 年第一次股東臨時會召開案。</li> </ul>	第四屆第4次 董事會

會議日期	重大決議事項	備註
96/08/29	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 九十六年上半年度財務報表承認案。</li> <li>● 追認中國信託商業銀行短期放款授信案。</li> </ul>	第四屆第5次董事會
96/09/11	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司章程修訂案。</li> <li>● 補選董事兩席、監察人乙席案。</li> <li>● 解除本公司新任董事競業禁止之限制。</li> </ul>	96年第1次股東臨時會
96/09/26	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司96年度私募第二次訂價及認購股數，提請討論。</li> </ul>	第四屆第6次董事會
96/11/07	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 96年私募第一次發行價格承認案。</li> <li>● 96年私募第二次發行案。</li> <li>● 96年第二次股東臨時會召開討論案。</li> <li>● 本公司研發副總經理、業務副總經理任命案。</li> <li>● 台北富邦銀行衍生性金融商品交易額度討論案。</li> </ul>	第四屆第7次董事會
96/12/25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 96年私募第一次發行價格承認案。</li> <li>● 96年私募第二次發行案。</li> </ul>	96年第2次股東臨時會
96/12/26	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 內部控制制度及內部稽核制度之修正案。</li> <li>● 九十七年度內部稽核計畫核備案。</li> <li>● 本公司策略長任命案。</li> <li>● 本公司買回庫藏股案。</li> </ul>	第四屆第8次董事會
97/02/12	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 渣打銀行衍生性金融商品交易額度案。</li> <li>● 九十六年度會計師公費案。</li> <li>● 本公司96年度私募第二次訂價及認購股數案。</li> <li>● 本公司買回庫藏股案。</li> </ul>	第四屆第9次董事會
97/03/25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司第二次私募認購股數變動案。</li> <li>● 員工認股權執行發行新股案。</li> <li>● 九十六年度內控自評結果及聲明書案。</li> <li>● 訂定本公司「董事、監察人道德行為準則」案。</li> <li>● 修訂本公司「董事會議事規則」案。</li> <li>● 修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>● 補選董事乙席案。</li> <li>● 董事解除競業禁止案。</li> <li>● 九十七年股東常會召開案。</li> <li>● 追認台新國際商業銀行短期授信續約案。</li> <li>● 追認台北富邦銀行應收帳款融資額度案。</li> <li>● 追認中國信託商業銀行短期周轉金授信案變更及年度額度重新申請案。</li> <li>● 董監事及高階員工投保董監事責任險案。</li> <li>● 本公司財會暨策略規劃處副總經理及生管處副總經理任命案。</li> </ul>	第四屆第10次董事會
97/04/16	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 九十六年度營業報告書及及決算表冊承認案。</li> <li>● 九十六年度盈餘分配案。</li> <li>● 九十六年度盈餘暨資本公積轉增資發行新股案。</li> </ul>	第四屆第11次董事會

(九)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：無。

四、會計師公費資訊

事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費 (仟元)					會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度			備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	是	否	查核期間	
安侯建業會計師事務所	游萬淵 周寶蓮	1,850	-		-	50	1,900	✓		96 年度	

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(1) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	96 年 度		97 年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	翁佳祥	186,256	0	122,000	0
董 事	何祖瑜(註)	251,076	0	0	0
董 事	華碩電腦	1,500,000	0	0	0
董 事	華碩電腦代表人-蘇艷雪	0	0	0	0
董 事	立裕投資	1,500,000	0	0	0
董 事	立裕投資代表人-賴世芳	0	0	0	0
董 事	侯明坤	1,985	0	0	0
董 事	郝海晏	(99,762)	0	0	0
董 事	蔡文惠	90,723	0	0	0
董 事	林一峰	0	0	0	0
董 事	鍾文凱	969	0	161,000	0
監察人	林征聖	0	0	0	0
監察人	矽格	1,200,000	0	0	0
監察人	矽格代表人-郭旭東	0	0	0	0
副總經理	陳俊成	68,118	0	30,000	0
副總經理	吳宏男	3,147	0	30,000	0
副總經理	林童寬	(110,782)	0	30,000	0
副總經理	鍾文凱	969	0	161,000	0
副總經理	黃靜儒	(9,198)	0	30,000	0

註：何祖瑜於 96/11/12 辭任董事。

(2) 股權移轉及質押資訊：無。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：

本公司前十大股東均非互為財務會計準則公報第六號所稱關係人。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

97/4/30(單位：仟股；%)

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Reddot Wireless	100	0.31	100	0.31	200	0.62
鴻發科技	4,000	14.25	1,650	5.88	5,650	20.13

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 股本來源

年月	每股 面額 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
87年04月	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金設立	無	註1
87年06月	10	12,000	120,000	6,000	60,000	現金增資30,000仟元	無	註2
88年10月	10	12,000	120,000	10,000	100,000	現金增資40,000仟元	無	註3
88年12月	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現金增資20,000仟元	無	註4
89年07月	10	19,900	199,000	16,200	162,000	現金增資42,000仟元	無	註5
89年10月	10	19,900	199,000	19,845	198,450	資本公積轉增資36,450仟元	無	註6
91年06月	10	29,530	295,300	21,845	218,450	現金增資20,000仟元	無	註7
91年12月	10	29,530	295,300	23,794	237,942	盈餘轉增資19,492仟元	無	註8
92年08月	10	29,530	295,300	27,338	273,383	盈餘轉增資35,441仟元	無	註9
93年09月	10	54,500	545,000	33,704	337,042	盈餘轉增資63,659仟元	無	註10
94年03月	10	54,500	545,000	33,863	338,632	員工認股權執行1,590仟元	無	註11
94年08月	10	54,500	545,000	40,319	403,187	公司債轉換64,555仟元	無	註12
94年08月	10	54,500	545,000	41,141	411,413	資本公積轉增資8,226仟元	無	註13
94年09月	10	54,500	545,000	41,746	417,463	員工認股權執行6,050仟元	無	註14
94年10月	10	54,500	545,000	42,861	428,610	公司債轉換11,146仟元	無	註15
95年01月	10	54,500	545,000	43,399	433,995	公司債轉換5,385仟元	無	註16
95年03月	10	54,500	545,000	43,728	437,285	員工認股權執行3,290仟元	無	註17
95年09月	10	75,000	750,000	49,132	491,323	盈餘轉增資54,039仟元	無	註18
95年12月	10	75,000	750,000	52,341	523,406	公司債轉換32,082仟元	無	註19
96年03月	10	75,000	750,000	53,978	539,783	員工認股權執行暨公司債轉 換16,377仟元	無	註20
96年06月	10	75,000	750,000	54,454	544,538	公司債轉換4,755仟元	無	註21
96年08月	10	75,000	750,000	64,102	641,021	盈資轉暨私募96,484仟元	無	註22
96年09月	10	75,000	750,000	64,271	642,706	員工認股權執行暨公司債轉 換1,684仟元	無	註23
97年04月	10	75,000	750,000	66,814	668,136	員工認股權執行暨私募 25,430仟元	無	註24

年月	每股面額 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
註 1： 87.05.20(87)建三戊字第 166029 號						註 13： 94.08.19 園商字第 0940022584 號		
註 2： 87.07.28(87)建三丁字第 201391 號						註 14： 94.09.02 園商字第 0940023771 號		
註 3： 88.11.08 經(088)商字第 088140868 號						註 15： 94.10.21 園商字第 0940028469 號		
註 4： 89.01.05 經(089)商字第 089100096 號						註 16： 95.01.19 園商字第 0950001429 號		
註 5： 89.08.14 經(089)商字第 089128583 號						註 17： 95.03.01 園商字第 0950004969 號		
註 6： 89.11.16 經(089)商字第 089142545 號						註 18： 95.09.06 園商字第 0950023218 號		
註 7： 91.07.04 園商字第 0910015277 號						註 19： 95.12.27 園商字第 0950034717 號		
註 8： 91.12.18 園商字第 0910030249 號						註 20： 96.03.20 園商字第 0960007170 號		
註 9： 92.08.07 園商字第 9200021335 號						註 21： 96.06.20 園商字第 0960016120 號		
註 10： 93.09.08 園商字第 0930024494 號						註 22： 96.08.21 園商字第 0960022381 號		
註 11： 94.03.28 園商字第 0940008076 號						註 23： 96.09.03 園商字第 0960023711 號		
註 12： 94.08.03 園商字第 0940021248 號						註 24： 97.04.02 園商字第 0970009028 號		

97年4月30日(單位：股)

種類	核定股本					備註
	流通在外股份			未發行股份 (註1)	合計	
	已上市(櫃)	未上市(櫃)	合計			
普通股	67,036,561		67,036,561	7,963,439	75,000,000	-

註1：其中含員工認股權憑證19000股。

## (二)股東結構

97年4月15日(單位：仟股)

數量	股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數		0	2	53	13,814	13	13,882
持有股數		0	977,640	9,209,100	53,803,934	1,241,887	65,232,561
持股比例(%)		0	1.54	14.52	81.98	1.96	100

## (三)股權分散情形

每股面額十元

97年4月15日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1至 999	1,912	319,910	0.48
1,000至 10,000	11,133	27,623,087	28.77
10,001至 20,000	536	8,046,289	12.00
20,001至 30,000	134	3,483,118	5.20
30,001至 40,000	46	1,643,878	2.45
40,001至 50,000	34	1,587,096	2.37
50,001至 100,000	48	3,271,484	4.88
100,001至 200,000	21	2,948,346	4.40
200,001至 400,000	6	1,806,432	2.69
400,001至 600,000	1	403,000	0.60
600,001至 800,000	1	703,833	1.05
800,001至 1,000,000	3	2,977,000	4.44
1,000,001以上	8	12,223,088	18.23
合計	13,883	67,036,561	100.00

## (四) 主要股東名單

97年4月15日

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例
01. 翁佳祥		1,911,743	2.85
02. 迅杰科技股份有限公司		1,804,000	2.69
03. 林滄海		1,788,000	2.67
04. 立裕投資股份有限公司		1,500,000	2.24
05. 仁寶電腦工業股份有限公司		1,500,000	2.24
06. 華碩電腦股份有限公司		1,500,000	2.24
07. 矽格股份有限公司		1,200,000	1.79
08. 蔡文惠		1,019,345	1.52
09. 華旭投資股份有限公司		1,000,000	1.49
10. 鵬寶科技股份有限公司		1,000,000	1.49

## (五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項 目		年 度	95 年度	96 年度	截至 97 年 3 月 31 日 (業經會計師核閱)
每股市價	最 高		92.80	235.50	107.00
	最 低		40.45	83.30	61.10
	平 均		55.62	139.02	81.07
每股淨值	分 配 前		17.26	22.70	22.39
	分 配 後		14.23	註 1	註 1
基本每股盈餘	加權平均股數(仟股)		48,795	58,298	63,469
	每股盈餘(調整前)		4.69	6.25	(0.02)
	每股盈餘(調整後)		4.34	-	-
每股股利	現 金 股 利		2.50	3.75	-
	無 償 配 股		0.25	0.25	-
	盈 餘 配 股		0.50	0.25	-
	資 本 公 積 配 股		0.50	0.25	-
	累 積 未 付 股 利		-	-	-
投資報酬分析	本 益 比 ( 註 2 )		11.86	22.24	-
	本 利 比 ( 註 3 )		22.25	37.07	-
	現 金 股 利 殖 利 率 ( 註 4 )		4.49%	2.70%	-

註 1：96 年度盈餘分配案尚未經股東常會決議，分配後金額暫不列示。

註 2：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

## (六) 公司股利政策及執行狀況

本公司股利政策係按公司法及公司章程規定分派，但得依財務、業務及法律政策等因素之考量，彈性調整之。

## (七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項 目		97 年度(預估)
期初實收資本額(仟元)		642,926
本年度配股 配息情形	每股現金股利(元)	3.50
	盈餘轉增資每股配股數(股)	0.025
	資本公積轉增資每股配股數(股)	0.025

項 目		97 年度(預估)
營業績效 變化情形	營業利益	97 年度未公開 財測，故無須 揭露預估資 訊。
	營業利益較去年同期增(減)比率(%)	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率(%)	
	每股盈餘(元)	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(%)	
	年平均投資報酬率(%)	
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數 改配現金股利	擬制每股盈餘 擬制年平均報酬率(%)
	若未辦理資本 公積轉增資	擬制每股盈餘 擬制年平均報酬率(%)
	若未辦理資本公積轉 增資且盈餘轉增資 全數改配現金股利	擬制每股盈餘

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度決算如有盈餘，於完納稅捐、彌補以往年度虧損後依下列順序分配：

- (1) 提撥法定盈餘公積百分之十。
- (2) 百分之十至百分之二十五為員工紅利。
- (3) 董事及監察人酬勞不得高於百分之三。
- (4) 剩餘盈餘依股東會決議分派之。

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅及董事、監察人酬勞等資訊：

- (1) 員工現金紅利 47,000 仟元，股票股利 500 仟股，董監事酬勞 10,420 仟元。
- (2) 員工股票股利，佔本公司 96 年度盈餘轉增資之比例為 23%。
- (3) 擬配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 5.18 元。

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

上年度盈餘分配員工現金紅利 20,430 仟元，員工股票股利 400 仟股及董事、監察人酬勞 6,108 仟元，與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：

97 年 4 月 30 日

買回期次	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次
買回目的	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工
買回之期間	自 93/04/06 至 93/06/05	自 94/10/31 至 94/11/30	自 95/03/24 至 95/05/23	自 95/06/14 至 95/07/13	自 97/01/08 至 97/02/12	自 97/02/13 至 97/04/12
買回區間價格	35 至 25 元	50 至 22.5 元	52.5 至 37.5 元	60 至 35 元	120 至 72 元	133 至 50 元
已買回股份種類 及數量	普通股 958 千股	普通股 113 千股	普通股 422 千股	普通股 1000 千股	普通股 1500 千股	普通股 242 千股
已買回股份金額	27,745,200 元	3,919,457 元	19,979,565 元	44,482,234 元	114,930,376 元	18,328,879 元
已辦理銷除及轉 讓之股份數量	普通股 958 千股	普通股 109 千股	普通股 422 千股	普通股 966 千股	普通股 595 千股	普通股 0 千股
累積持有本公司 股份數量	0 千股	4 千股	0 千股	34 千股	905 千股	242 千股
累積持有本公司 股份數量占已發 行股份總比率	0%	0.006%	0%	0.05%	1.35%	0.036%

- 二、公司債辦理情形：無。  
 三、特別股辦理情形：無。  
 四、海外存託憑證辦理情形：無。  
 五、員工認股權憑證辦理情形：  
 (一)員工認股權憑證辦理情形

97年4月30日

員工認股權憑證種類	第一次員工認股權憑證
主管機關核准日期	91.08.08
發行日期	91.09.20/92.04.16
存續期間	6年
發行單位數	2,150,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	3.95%
得認股期間	4年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年50% 屆滿3年75% 屆滿4年100%
已執行取得股數	2,131,000股
已執行認股金額	21,310,000元
未執行認股數量	19,000股
未執行認股者其每股認購價格	10元/10元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.028%
對股東權益影響	本次發行員工認股權憑證係吸引及留任公司所需之科技及專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，雖對原股東之股權比例有所稀釋，惟稀釋比例並不高，展望未來可留任及激勵員工，共同創造公司及股東之利益，原股東更將因此受惠。

- (二)取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證數量前十大且得認購金額達三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：

97年4月30日

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
				認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
協理級以上之經理人	翁佳祥 鍾文凱	339,000	0.5057%	339,000	10	3,390,000	0.5057%	-	-	-	-
員工	無	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)九十六年私募發行普通股計畫

1. 計畫內容

(1)股東會決議通過日期：96/5/22

(2)私募股數：第一次5,200千股，第二次2,500千股

(3)私募價格：第一次新臺幣50元，第二次新臺幣50元

(4)私募總金額：第一次260,000仟元第二次125,000仟元；總計385,000仟元

(5)申報網站日期：第一次96/8/9，第二次97/3/19

2. 資金用途：充實營運資金

(二)資金運用計畫與執行情形

期次	計畫項目	所需資金總額	預定運用進度	實際運用進度
第一次	充實營運資金	260,000 仟元	96 年第三季	96 年第三季
第二次	充實營運資金	125,000 仟元	97 年第二季	註

註：此次私募發行普通股案業於97年3月6日收足股款，並依照預定運用計畫執行中。

(三)產生之效益

項目		95/12/31	96/12/31
償債能力	流動比率	338%	655%
	速動比率	294%	576%
財務結構	負債比率	34%	15%
	長期資金佔固定資產比率	7753%	10029%

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.本公司所營業務主要內容：

- CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- CC01080 電子零組件製造業。
- F118010 資訊軟體批發業。
- F218010 資訊軟體零售業。
- I301010 資訊軟體服務業。
- F401010 國際貿易業。
- I501010 產品設計業。

##### 2.九十六年度營業比重：

產 品	營業比重
筆記型電腦相關應用系列 IC	97.21%
客戶化特殊需求積體電路系列 IC(ASIC)	0.61%
USB 系列 IC 及其他等	2.18%
合 計	100.00%

##### 3.公司目前之產品、服務項目：

###### (1)筆記型電腦應用產品：

- A. 筆記型電腦鍵盤控制器積體電路系列(Keyboard Controller)
- B. 電源控制器積體電路系列(Power Switch)
- C. 電腦通訊系列橋接控制元件積體電路系列(Cardbus Controller)

###### (2)客戶化特殊需求積體電路系列(ASIC)

###### (3)系列產品相關之軟體及韌體

##### 4.計劃開發之新產品、服務項目：

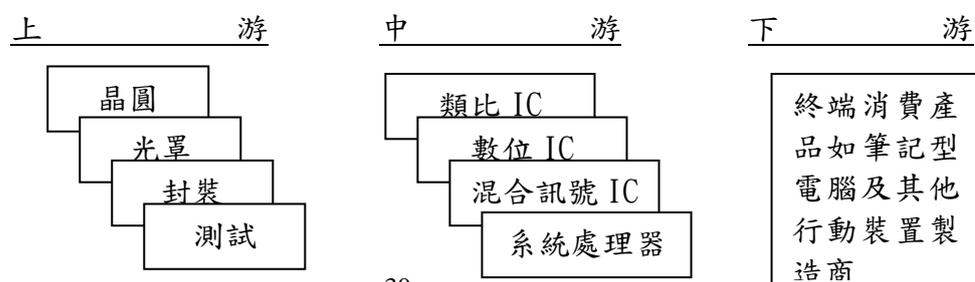
- (1)電容式觸控按鍵控制器
- (2)低價電腦應用 IC
- (3)Window VISTA Compliant Stereo Headphone & Speaker Amplifier
- (4)繪圖卡 PWM IC

#### (二)產業概況

##### 1.產業現況與發展

台灣筆記型電腦相關產業近幾年來蓬勃發展，隨著筆記型電腦取代桌上型電腦的趨勢不變，今年筆記型電腦出貨量成長率可望超過桌上型電腦。目前台灣筆記型電腦代工比例已佔全球出貨量 90%以上，而台灣廠商更積極發展自有品牌，針對不同消費層推出多樣化的產品設計。筆記型電腦可視為一項非常個人化的 IT 商品，除了商用以及個人視聽娛樂，行動方便性亦愈加受到重視，故體積越趨輕薄短小，在價格上也越大眾化。電腦低價化已蔚為風潮，越來越多的廠商投入相關產品的研發及製造，未來此類手持式的多功能電子產品將持續成長。

##### 2.產業上、中、下游之關聯性



### 3. 產品發展趨勢

本公司為 NB 關鍵零組件設計公司，主要產品研究發展延續公司的核心競爭力，在 NB 的平台上發展。目前公司擁有優秀的混合式訊號以及類比設計能力，未來將藉由這兩項主要技術能力之綜效，發展人機介面相關產品以及其他手持式裝置之相關 IC。

### 4. 競爭情形

本公司與競爭對手之九十六年度市佔率情形如下表：

產品別	廠商名稱	國別	市場佔有率
Keyboard Controller (鍵盤控制 IC)	迅杰科技	台灣	30%
	華邦	台灣	20%
	SMSC	美國	30%
	聯陽	台灣	20%
	Renesas	日本	

資料來源：本公司自行整理

## (三) 技術及研發概況

### 1. 研發費用

單位：仟元

年度	96 年	截至 97 年 3 月 (業經會計師核閱)
金額	142,203	42,775

### 2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

- (1) 電容式觸控開關控制 IC
- (2) PCI Express 電源交換器 IC
- (3) USB 電源交換器 IC
- (4) 電視卡電源管理 IC
- (5) 風扇驅動及轉速控制 IC
- (6) LED 驅動 IC
- (7) Charge Pump 電源管理 IC

### (四) 長、短期業務發展計畫

短期計畫：強化與代理商互動關係，並選擇具有專業技術背景的代理商，負責海外銷售與支援。

長期計畫：為因應廣大中國市場，滿足客戶需求，預計於適當地區設立服務據點，希望能藉以直接服務當地客戶，整合資源及開拓大陸市場。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	96 年度		95 年度	
	銷售額	%	銷售額	%
國內	219,896	11.60	275,639	18.42
亞洲	1,674,705	88.32	1,219,844	81.52
其他	1,476	0.08	897	0.06
合計	1,896,077	100.00	1,496,380	100.00

## 2. 市場占有率

產品項目	單位：仟台；仟顆	
	96 年度	95 年度
我國 NB 出貨量	92,353	64,581
筆記型電腦相關晶片	約 30%	10%~30%

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

由於 NB 電腦市場歷年來持續二位數以上的成長率，鍵盤控制器 IC、類比 IC 產品，以及人機介面的控制器等，均有良好的發展潛力。在 2007 年下半年市場推出的低價筆記型電腦，包括所謂 OLPC/EeePC/UMPC 產品，因有低價、輕便的特性，未來將成為本公司重要的市場。

## 4. 競爭利基

### (1) 經營團隊技術實力堅強

本公司主要研發人員均累積多年的產品研發經驗，對產品開發能掌握績效 (First-cut-work) 及時程 (Cycle-time)，充分掌握市場先機，以創造最高利潤。

### (2) 研發人員穩定性高

本公司除發放員工認股權憑證，以及公司章程內明訂保留當年度可分配盈餘中相當之比例作為員工紅利外，並提供員工良好之專業訓練及生涯規劃，以提高員工向心力。

### (3) 與客戶維持良好的合作關係

本公司為提供客戶完整的服務，無論在產品品質、良率、交期及售後服務方面，均與客戶保持良好的默契，同時近年透過股權關係的建立構築策略聯盟，更有助於業務及技術的緊密結合，為未來的合作奠定基礎。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### A. 發展遠景之有利因素：

- (1) 資訊產品市場持續成長，且我國廠商仍具製造及設計優勢，本公司與各廠商供應鏈中關係良好。
- (2) 我國半導體工業體系分工完整，晶圓代工、封裝及測試廠日趨專業，並已逐漸達到規模經濟，半導體產業群眾效應有利於 IC 設計業縮短產品推出時程。
- (3) 全球各大晶圓代工廠均致力於擴充產能及提升製程，有利於提升 IC 產品品質及降低成本。
- (4) 本公司有為客戶需求量身設計及研發的能力，可以加強與客戶之間的配合。

### B. 發展遠景之不利因素：

- (1) IC 產品生命週期短、產品變化快速，市場競爭激烈。
- (2) 產品應用市場及客戶集中度高。

### C. 因應對策：

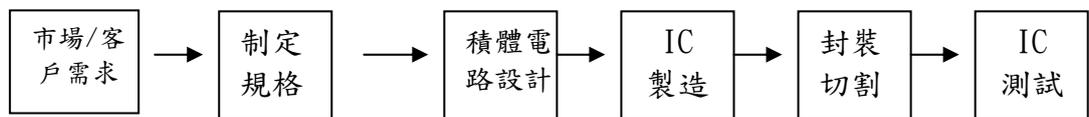
- (1) 加強人才培訓、提升產品開發能力及速度，以因應產品快速變動。
- (2) 與客戶建立策略聯盟關係，提前規劃並開發客戶所需產品。
- (3) 擴展與開發 NB 以外之產品及應用技術。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品名稱	產品重要用途或功能
Cardbus 橋接控制元件、電源交換器暨鍵盤控制器系統	應用於個人電腦系統(筆記型電腦、Space-saving PC、工業電腦)、消費性電子產品(IA、STB)等可攜式電子裝置
客戶化特殊需求積體電路(ASIC)	客戶委託設計之特殊應用 IC, 針對個別客戶之需求及規格所開發, 即不同於標準產品(ASSP)之 IC
USB2.0 控制晶片系列	應用於週邊設備及可攜式電子裝置
設計服務	為提供客戶化特殊應用需求之 IC 設計

2. 主要產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

原料名稱	主要供應商	供應情形
晶圓	聯電	穩定

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元；%

客戶名稱	96 年度		95 年度	
	金額	%	金額	%
A 公司	785,088	41	725,927	49
B 公司	474,984	25	237,561	16
C 公司	261,083	14	221,370	15
其他	374,922	20	311,522	20
合計	1,896,077	100	1,496,380	100

2. 最近二年度主要進貨廠商

單位：新台幣仟元；%

廠商名稱	96 年度		95 年度	
	金額	佔全年度進貨淨額比率	金額	佔全年度進貨淨額比率
聯電	300,594	67	295,246	83
和弘	149,020	33	56,865	16
其他	1,785	-	4,839	1
合計	451,399	100	356,950	100

## (五) 最近二年度生產量值

單位：仟顆；新台幣仟元

主要產品	年度	96 年度			95 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
筆記型電腦相關應用 IC		-	66,947	1,119,237	-	45,272	953,061
客戶化特殊需求積體電路系列		-	1,017	5,452	-	1,468	9,031
其它		-	3,012	33,282	-	2,569	31,684
合計		-	70,976	1,157,971	-	49,309	993,776

## (六) 最近二年度銷售量值

單位：仟顆；新台幣仟元

主要產品	年度	96 年度				95 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
筆記型電腦相關應用 IC		7,074	205,261	57,588	1,637,837	7,018	260,328	37,248	1,180,873
客戶化特殊需求積體電路系列		292	5,951	734	5,669	543	10,287	859	7,287
其它		564	8,684	2,264	32,675	285	5,023	2,271	32,582
合計		7,930	219,896	60,586	1,676,181	7,846	275,638	40,378	1,220,742

## 三、最近二年度從業員工資料

年 度		97 年第一季	96 年度	95 年度
員工 人數	直接人員	-	-	-
	間接人員	124	123	117
	合計	124	123	117
平均 年 齡		33	33	32
平均 服 務 年 資		三年	二年十一個月	二年八個月
學歷 分佈 比率	博 士	-	-	-
	碩 士	44%	44%	42%
	大 專	56%	56%	58%
	高 中	-	-	-
	高 中 以 下	-	-	-

## 四、環保支出資訊

- (一)空污方面：由於本公司為 IC 設計公司，故無廢氣排放等環境污染之疑慮。
- (二)廢水方面：並無製程廢水，僅有生活廢水，排放至公司所在大樓之管制放流口統一管制排放水。
- (三)廢棄物方面：分為一般生活廢棄物、回收資源廢棄物及有害性事業廢棄物。一般生活廢棄物目前乃委託新竹科學園區清潔隊清除之，回收資源廢棄物委請合格之清潔公司轉交于資源回收車回收之，有害性事業廢棄物大致是小量的 PACKAGE、WAFER、CHIP 等。除研發單位另設廢 IC 回收箱之外，其餘皆統一由倉庫控管，並定期委由合格之甲級清除商代為清除處理。
- (四)最近二年度公司因污染環境所受損失及處分之總額、未來因應對策及可能之支出：無。
- (五)本公司因應歐盟環保指令(RoHS)相關資訊：本公司產品均符合歐盟環保指令(RoHS)相關規範。

## 五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 員工福利措施、進修、訓練：勞保、健保、團保、特別休假、三節獎金、年度旅遊、婚喪禮金或慰問金、生日禮金、年度健康檢查、員工分紅及認股。
2. 退休制度與其實施情形：本公司退休辦法係依勞動基準法施行，並成立勞工退休準備金監督委員會，每月就薪資總額 2% 存入勞退金專戶；另外新制之勞工退休金部分，每月就薪資總額 6% 提繳至勞工保險局之員工個人退休金專戶，以確保勞工權益。
3. 勞資間之協議情形：每季一次的勞資會議，傾聽員工的申訴及意見，故勞資關係良好，未有重大協議事項。
4. 員工權益維護措施：本公司設有意見箱及電子信箱，每月一次的月會，均作為與員工溝通之管道，以維護每位員工的權益。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司一向重視員工福利，且勞資關係十分融洽，並未發生任何勞資糾紛，未來公司仍將秉持一貫之原則，使勞資關係更加穩固和諧，相信可以將勞資問題消弭於無形。

六、重要契約：無。

## 陸、財務概況

### 一、簡明資產負債表及損益表

#### (一)資產負債表資料

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		96.12.31	95.12.31	94.12.31	93.12.31	92.12.31
流動資產		1,588,188	1,305,336	783,903	598,575	430,654
長期投資		1,753	1,753	1,753	10,338	18,898
固定資產		14,553	12,832	15,462	13,730	13,645
其他資產		32,532	35,203	57,950	34,443	33,230
流動負債	分配前	242,407	386,749	220,905	140,419	100,602
	分配後	註	548,232	293,748	145,795	124,543
長期負債		-	75,311	-	163,929	-
其他負債		8,657	13,781	13,642	10,064	6,755
股本		642,926	532,820	436,985	338,633	273,383
資本公積		385,704	172,875	68,291	9,962	30,466
保留盈餘	分配前	434,185	253,469	135,560	21,824	85,221
	分配後	註	74,491	31,853	16,448	18,124
資產總額		1,710,548	1,395,455	859,068	657,086	496,427
負債總額	分配前	251,064	475,841	234,547	314,412	107,357
	分配後	註	637,325	307,390	319,788	131,298
股東權益總額	分配前	1,459,484	919,614	624,521	342,674	389,070
	分配後	註	758,131	551,678	337,298	365,129

註：96年度盈餘分配案尚未經股東常會決議，分配後金額暫不列示。

#### (二)損益表資料

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		96年度	95年度	94年度	93年度	92年度
營業收入		1,896,077	1,496,380	975,481	584,274	585,567
營業毛利		757,942	489,310	329,628	174,166	223,573
營業損益		435,789	232,369	134,243	17,189	75,573
利息收入		9,970	3,100	2,254	588	573
利息費用		6,519	2,856	2,714	2,164	526
非常利益及所得稅前淨利		419,724	221,757	121,742	2,556	74,315
非常利益前淨利		364,200	228,590	123,096	2,090	76,718
非常利益		-	-	638	1,610	-
本期淨利		364,200	228,755	123,734	3,700	76,718
基本每股盈餘(元)		6.25	4.34	2.90	0.10	1.96

## (三)會計師姓名及查核意見

年 度	會計師事務所	簽證會計師	查核意見
九十六	安侯建業會計師事務所	游萬淵、周寶蓮	修正式無保留意見
九十五	安侯建業會計師事務所	游萬淵、周寶蓮	無保留意見
九十四	安侯建業會計師事務所	周寶蓮、魏興海	無保留意見
九十三	安侯建業會計師事務所	魏興海、曾漢鈺	無保留意見
九十二	安侯建業會計師事務所	曾漢鈺、游萬淵	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

項目		年度	最近五年度財務資料				
		96 年度	95 年度	94 年度	93 年度	92 年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	15	34	27	48	22	
	長期資金占固定資產比率(%)	10029	7753	4039	3,690	2,851	
償債能力	流動比率(%)	655	338	355	426	428	
	速動比率(%)	576	294	274	347	346	
	利息保障倍數(倍)	65	79	46	3	142	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.29	2.99	3.53	3.17	4.16	
	應收款項收現日數	111	122	103	115	88	
	存貨週轉率(次)	5.75	5.49	4.29	4.11	4.12	
	平均售貨日數	63	67	85	89	89	
	固定資產週轉率(次)	130.29	116.61	66.83	42.69	42.91	
	總資產週轉率(次)	1.11	1.07	1.14	0.89	1.18	
獲利能力	資產報酬率(%)	24	20	17	1	17	
	股東權益報酬率(%)	31	30	26	1	22	
	占實收資本比率(%)	營業利益	68	44	31	5	28
		稅前純益	65	42	28	1	27
	純益率(%)	19	15	13	1	13	
	基本每股盈餘(元)	6.25	4.34	2.90	0.10	1.96	
現金流量	現金流量比率(%)	195	18	13	註1	57	
	現金流量允當比率(%)	127	43	31	註1	註1	
	現金流量再投資比率(%)	23.18	0.39	3	註1	14	
槓桿度	營運槓桿度	1.39	1.56	1.81	29.96	6.84	
	財務槓桿度	1.02	1.01	1.02	1.14	1.01	

註1：因營業活動之淨現金流量為負數，故不予以計算。

### 1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

### 2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

### 3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(5) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(6) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

### 4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

### 5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

### 6. 槓桿度

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

# 迅杰科技股份有限公司

## 監察人查核報告書

董事會造送本公司九十六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經安侯建業會計師事務所游萬淵會計師及周寶蓮會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司九十七年股東常會

迅杰科技股份有限公司

監察人：矽格(股)公司  
代表人：郭旭東

監察人：林征聖

監察人：吳義光

中 華 民 國 九 十 七 年 四 月 十 六 日

## 會計師查核報告

迅杰科技股份有限公司董事會 公鑒：

迅杰科技股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。迅杰科技股份有限公司採權益法評價之長期股權投資，有關鴻發積體電路科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關鴻發積體電路科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十六年十二月三十一日對鴻發積體電路科技股份有限公司認列之長期股權投資金額為新台幣32,665千元，占該日資產總額之2%，民國九十六年度所認列之投資損失為新台幣7,335千元，占該年度稅前淨利之2%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達迅杰科技股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之經營成果與現金流量。

民國九十六年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見及其他會計師之查核報告，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

游 萬 淵

會 計 師：

周 寶 蓮

原證期會核：(88)台財證(六)第18311號

准簽證文號

金管會核准：金管證六字第0940100754號

簽證文號

民國九十七年三月十四日

迅杰科技股份有限公司

資產負債表

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	96. 12. 31		95. 12. 31			負債及股東權益	96. 12. 31		95. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>				
1100 現金(附註四(一))	\$ 559,066	33	347,742	25	2120	應付票據	7,100	-	27,136	2
1310 公平價值變動列入損益之金融資產					2140	應付帳款	139,068	8	284,486	20
一流動(附註四(二))	-	-	771	-	2150	應付關係人款項(附註五)	13,424	1	-	-
1320 備供出售金融資產-流動					2170	應付費用及其他流動負債	82,815	5	51,127	4
(附註四(二))	338,897	20	72,426	5	2270	一年內到期之長期借款				
1140 應收票據及帳款淨額(附註四(三))	442,159	26	672,963	48		(附註四(八))	-	-	24,000	2
1150 應收關係人款項(附註五)	37,994	2	-	-			242,407	14	386,749	28
1190 其他金融資產-流動(附註四(四))	7,337	-	9,055	1	2420	長期借款(附註四(八))	-	-	36,000	3
1210 存貨淨額(附註四(五))	190,567	11	166,057	12	2410	應付公司債(附註四(十))	-	-	39,311	3
1280 其他流動資產	3,680	-	3,974	-	2810	應計退休金負債(附註四(九))	8,657	1	13,781	1
1286 遞延所得稅資產-流動						<b>負債合計</b>	<b>251,064</b>	<b>15</b>	<b>475,841</b>	<b>35</b>
(附註四(十三))	8,488	1	32,348	2		<b>股東權益(附註四(十一))：</b>				
	<u>1,588,188</u>	<u>93</u>	<u>1,305,336</u>	<u>93</u>	3110	股本	642,926	38	532,820	38
<b>基金及投資：</b>					3210	資本公積	385,704	22	172,875	12
1480 以成本衡量之金融資產-非流動						保留盈餘：				
(附註四(二))	1,753	-	1,753	-	3310	法定盈餘公積	49,627	3	26,978	2
1421 採權益法之長期股權投資					3350	未提撥保留盈餘	384,558	22	226,491	16
(附註四(六))	32,665	2	-	-			434,185	25	253,469	18
1440 其他金融資產-非流動(附註四(四))	40,857	2	40,331	3		股東權益其他項目：				
	<u>75,275</u>	<u>4</u>	<u>42,084</u>	<u>3</u>	3451	備供出售金融資產未實現損益	(720)	-	38	-
<b>固定資產：</b>					3510	庫藏股票	(2,611)	-	(39,588)	(3)
成 本：							<u>(3,331)</u>	<u>-</u>	<u>(39,550)</u>	<u>(3)</u>
1531 研發設備	12,851	1	11,884	1		<b>股東權益合計</b>	<b>1,459,484</b>	<b>85</b>	<b>919,614</b>	<b>65</b>
1561 辦公設備	7,847	-	6,831	-						
1631 租賃改良	10,258	1	8,861	1						
1681 其他設備	6,766	-	3,842	-						
	<u>37,722</u>	<u>2</u>	<u>31,418</u>	<u>2</u>						
15X9 減：累計折舊	23,169	1	18,586	1						
	<u>14,553</u>	<u>1</u>	<u>12,832</u>	<u>1</u>						
1830 遞延費用	32,532	2	35,203	3						
資產總計	<b>\$ 1,710,548</b>	<b>100</b>	<b>1,395,455</b>	<b>100</b>		<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>				
						<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 1,710,548</b>	<b>100</b>	<b>1,395,455</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：翁佳祥

經理人：翁佳祥

會計主管：劉玉燕

迅杰科技股份有限公司

損益表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	96年度		95年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4110 銷貨收入(附註五)	\$ 1,933,861	102	1,550,848	104
4170 減：銷貨退回及折讓	37,784	2	54,468	4
營業收入淨額	1,896,077	100	1,496,380	100
5110 銷貨成本(附註五)	1,138,135	60	1,007,070	67
營業毛利	757,942	40	489,310	33
營業費用(附註十)				
6100 推銷費用	74,989	4	55,825	4
6200 管理及總務費用	104,961	6	85,544	6
6300 研究發展費用	142,203	7	115,572	8
	322,153	17	256,941	18
營業淨利	435,789	23	232,369	15
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	9,970	1	3,100	-
7140 處分投資利益淨額	6,723	-	2,993	-
7160 兌換利益淨額	3,720	-	-	-
7310 金融資產評價利益淨額(附註四(二))	3,952	-	4,682	-
7480 什項收入(附註七(二))	495	-	2,062	-
營業外收入合計	24,860	1	12,837	-
營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註四(十))	6,519	-	2,856	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	7,335	-	-	-
7560 兌換損失淨額	-	-	5,950	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	24,618	1	11,591	1
7650 金融負債評價損失淨額(附註四(十))	2,088	-	1,837	-
7880 什項支出	365	-	1,215	-
營業外費用及損失合計	40,925	1	23,449	1
7900 列計會計原則變動累積影響數及所得稅前淨利	419,724	23	221,757	14
8100 所得稅費用(利益)(附註四(十三))	55,524	3	(6,833)	-
8900 列計會計原則變動之累積影響數前淨利	364,200	20	228,590	14
9300 會計原則變動累積影響數(減除所得稅54千元後淨額)(附註三及四(十三))	-	-	165	-
9600 本期淨利	\$ 364,200	20	228,755	14
	稅前	稅後	稅前	稅後
9750 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十二))				
基本每股盈餘				
列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 7.20	6.25	4.54	4.68
會計原則變動累積影響數	-	-	0.01	0.01
本期淨利	\$ 7.20	6.25	4.55	4.69
基本每股盈餘-追溯調整			\$ 4.21	4.34
稀釋每股盈餘				
列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 7.15	6.20	4.42	4.54
會計原則變動累積影響數	-	-	0.01	0.01
本期淨利	\$ 7.15	6.20	4.43	4.55
稀釋每股盈餘-追溯調整			\$ 4.10	4.21

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：翁佳祥

經理人：翁佳祥

會計主管：劉玉燕

迅杰科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘		金融資產 未實現損益	庫藏股票	合 計
			法定盈餘 公 積	未提撥 保留盈餘			
民國九十五年一月一日期初餘額	\$ 436,985	68,291	14,605	120,955	-	(16,315)	624,521
盈餘指撥及分派：							
法定盈餘公積	-	-	12,373	(12,373)	-	-	-
股東股利轉增資	21,864	-	-	(21,864)	-	-	-
員工紅利轉增資	9,000	-	-	(9,000)	-	-	-
發放股東股利	-	-	-	(65,593)	-	-	(65,593)
發放員工紅利	-	-	-	(4,000)	-	-	(4,000)
發放董監事酬勞	-	-	-	(3,250)	-	-	(3,250)
資本公積轉增資	21,865	(21,865)	-	-	-	-	-
發行公司債認股權	-	20,675	-	-	-	-	20,675
可轉換公司債轉換普通股	39,066	105,774	-	-	-	-	144,840
執行員工認股權	4,040	-	-	-	-	-	4,040
庫藏股票轉讓與員工	-	-	-	(7,139)	-	41,189	34,050
購回庫藏股票	-	-	-	-	-	(64,462)	(64,462)
備供出售金融資產未實現利益	-	-	-	-	38	-	38
民國九十五年度淨利	-	-	-	228,755	-	-	228,755
民國九十五年十二月三十一日餘額	532,820	172,875	26,978	226,491	38	(39,588)	919,614
盈餘指撥及分派：							
法定盈餘公積	-	-	22,649	(22,649)	-	-	-
股東股利轉增資	13,495	-	-	(13,495)	-	-	-
員工紅利轉增資	4,000	-	-	(4,000)	-	-	-
發放股東股利	-	-	-	(134,945)	-	-	(134,945)
發放員工紅利	-	-	-	(20,430)	-	-	(20,430)
發放董監事酬勞	-	-	-	(6,108)	-	-	(6,108)
資本公積轉增資	26,989	(26,989)	-	-	-	-	-
現金增資	52,000	208,000	-	-	-	-	260,000
執行員工認股權	1,210	-	-	-	-	-	1,210
庫藏股票轉讓與員工	-	-	-	(4,506)	-	36,977	32,471
可轉換公司債轉換普通股	12,412	31,818	-	-	-	-	44,230
備供出售金融資產未實現損失	-	-	-	-	(758)	-	(758)
民國九十六年度淨利	-	-	-	364,200	-	-	364,200
民國九十六年十二月三十一日餘額	\$ 642,926	385,704	49,627	384,558	(720)	(2,611)	1,459,484

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：翁 佳 祥

經理人：翁 佳 祥

會計主管：劉 玉 燕

迅杰科技股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	96年度	95年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 364,200	228,755
調整項目：		
公平價值變動列入損益之金融資產/負債評價影響數	-	(2,917)
採權益法認列之長期股權投資損失	7,335	-
折舊及攤提	27,630	18,952
處分固定資產損失(利益)	(80)	62
提列備抵存貨跌價損失	24,618	11,591
呆帳損失	90	249
可轉換公司債折價攤提數(利息補償金提列數)	4,919	1,972
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	192,720	(343,909)
存貨增加	(49,128)	(752)
遞延所得稅資產減少(增加)	23,860	(23,228)
應付票據及帳款(含關係人)增加(減少)	(152,030)	160,587
應計退休金負債增加(減少)	(5,124)	139
其他營業相關之流動資產減少(增加)	2,783	(4,601)
其他營業相關之流動負債增加	30,590	22,513
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>472,383</b>	<b>69,413</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
備供出售金融資產增加	(267,229)	(52,369)
購置固定資產	(7,240)	(2,955)
出售固定資產價款	744	100
長期股權投資增加	(40,000)	-
存出保證金增加	(233)	(15)
遞延費用增加	(19,006)	(29,848)
受限制銀行存款減少(增加)	(293)	8,750
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(333,257)</b>	<b>(76,337)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
償還短期借款	-	(46,256)
舉借長期借款	-	60,000
償還長期借款	(60,000)	-
現金增資	260,000	-
購買庫藏股票	-	(64,462)
發行可轉換公司債	-	210,000
發放股東股利、員工紅利及董監事酬勞	(161,483)	(72,843)
庫藏股票轉讓與員工價款	32,471	34,050
員工認股權行使認購價款	1,210	4,040
<b>融資活動之淨現金流入</b>	<b>72,198</b>	<b>124,529</b>
本期現金增加數	211,324	117,605
期初現金餘額	347,742	230,137
期末現金餘額	<b>\$ 559,066</b>	<b>347,742</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 1,711	1,016
本期支付所得稅	\$ 14,755	7,039
<b>不影響現金流量之融資活動：</b>		
一年內到期之長期借款	\$ -	24,000
可轉換公司債轉換為股本及資本公積	\$ 44,230	144,840
<b>支付現金購買固定資產：</b>		
購置固定資產	\$ 8,338	2,955
應付設備款變動數	(1,098)	-
	<b>\$ 7,240</b>	<b>2,955</b>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：翁佳祥

經理人：翁佳祥

會計主管：劉玉燕

**迅杰科技股份有限公司**  
**財務報表附註**  
**民國九十六年及九十五年十二月三十一日**  
(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

**一、公司沿革**

迅杰科技股份有限公司(以下簡稱本公司)成立於民國八十七年五月二十日，於民國九十年八月三十一日正式進入科學工業園區。本公司股票於民國九十二年四月二十二日於中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣。本公司之主要營業項目為研究、設計、開發、生產、銷售電子產品、資訊軟體及積體電路設計服務等。截至民國九十六年及九十五年十二月三十一日止，本公司員工人數分別為123人及117人。

**二、重要會計政策之彙總說明**

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及我國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

**(一)會計估計**

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

**(二)外幣交易及外幣財務報表換算**

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。本公司自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」修訂條文規定，將外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，換算差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，換算差額亦認列為股東權益調整項目。

**(三)資產與負債區分流動與非流動分類標準**

用途未受限制之現金或約當現金及為交易目的而持有或短期間持有且預期將於資產負債表日後十二個月內變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

**(四)資產減損**

本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。前述所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷之數。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

### (五)金融商品

本公司於民國九十五年一月一日起適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，將所持有之金融資產(負債)投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產(負債)、備供出售之金融資產及以成本衡量之金融資產等類別。

本公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以交易為目的之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之目的，分為下列各類：

- 1.以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產(負債)：取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品；另，本公司所持有之衍生性商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘應歸類為此類金融資產(負債)。
- 2.備供出售金融資產：係以公平價值評價，除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外，於金融資產除列前，認列為股東權益調整項目。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。
- 3.以成本衡量之金融資產：無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額續後不予迴轉。

### (六)備抵呆帳

備抵呆帳金額之決定，係依據過去收款經驗、客戶信用評等、帳齡分析並考量內部授信政策後提列。

### (七)存貨

以成本與市價孰低為評價基礎。成本係採加權平均法計算，原物料之市價以重置成本為基礎，製成品及半成品以淨變現價值為市價。

### (八)採權益法之長期股權投資

本公司持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上，或未達百分之二十但具有重大影響力者，採權益法評價。

### (九)固定資產及其折舊

固定資產以取得成本為評價基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，列入相關資產成本。重大增添、改良及重置支出予以資本化；維護及修理費用列為發生當期費用。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

折舊係按直線法以成本依估計耐用年數計提；租賃改良依租約年限或估計使用年限較短者按平均法攤銷。折舊性資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，就其殘值自該屆滿日起估計尚可使用年限繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年數如下：

- 1.研發設備：3~5年
- 2.租賃改良：2~3年
- 3.辦公及其他設備：3~7年

處分固定資產之損益列為營業外收支。

### (十)無形資產－研究與發展

本公司自民國九十六年度起適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」。依該號公報規定，研究階段之支出除於企業合併認列為商譽或無形資產者外，於發生時即認列費用；發展階段之支出於同時符合下列所有條件時，認列為無形資產；未同時符合者，於發生時即認列為費用：

- 1.完成該無形資產已達技術可行性，使該無形資產將可供使用或出售。
- 2.意圖完成該無形資產，並加以使用或出售。
- 3.有能力使用或出售該無形資產。
- 4.無形資產將很有可能產生未來經濟效益。
- 5.具充足之技術、財務及其他資源，以完成此項發展專案計畫。
- 6.發展階段歸屬於無形資產之支出能可靠衡量。

資本化之發展階段支出以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額作為帳面價值，並於該專案計畫已達可供使用狀態時，以原始成本減除殘值後之金額採直線法依耐用年限二~三年平均攤銷。資本化之發展階段支出之殘值、攤銷期間及攤銷方法至少於會計年度終了時評估，若有變動，視為會計估計變動。

### (十一)遞延費用

購入之電腦軟體成本、取得產品技術所支付之權利金等支出予以遞延，依其估計之未來效益年限分三年平均分攤。

### (十二)退休金

本公司於民國九十年訂立職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中所獲得之基數係依每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數計算而得，最高以四十五個基數為限。在該退休辦法下，退休金給付全數由本公司負擔。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

上述採確定給付退休辦法部分，本公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以年度資產負債表日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債。並依精算報告之結果認列淨退休金成本，包括當期服務成本等及過渡性淨資產、前期服務成本與退休金損益依員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷之數。本公司依勞動基準法之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。實際支付退休金時，先自準備金專戶支付。

自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用上述退休辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工，其服務年資改採確定提撥制。採確定提撥制部份，本公司依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提繳率，提撥至勞工保險局之員工個人退休金專戶，提撥數列為當期費用。

### (十三)可轉換公司債

自民國九十五年一月一日起，本公司發行之可轉換公司債同時產生金融負債及給予持有人轉換為權益商品之認股權，依財務會計準則公報第三十六號「金融商品之表達與揭露」規定認列為複合金融商品。發行時之交易成本按原始認列金額比例分攤至可轉換公司債之負債及權益組成要素。可轉換公司債之負債組成要素之計算係參考與權益組成要素無關之類似負債之公平價值後，再將可轉換公司債發行總金額及負債組成要素公平價值間之差異認列為權益組成要素。可轉換公司債之利息係採有效利率法計算，並依合約期限分攤認列為當期損益。

### (十四)庫藏股票

本公司收回已發行之股票，依買回時所支付之成本認列為庫藏股票。若處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值之差額，列為資本公積—庫藏股票交易；若處分價格低於帳面價值，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

### (十五)收入之認列

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉時認列，並依合約及經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售期間列為銷貨之減項。

### (十六)政府補助收入

本公司對政府研發補助收入之認列，係依據受補助之研發計劃合約完成進度逐期認列。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

### (十七)所得稅

本公司所得稅之估計係以會計所得為基礎，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計迴轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。並將應課稅之暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；另，將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，提列適當備抵評價。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期迴轉期間之長短劃分。

因購置設備及研究發展支出等產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司民國八十七年度(含)以後之未分配盈餘，依所得稅法規定應加徵百分之十營利事業所得稅部份，於次年度股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

### (十八)普通股每股盈餘

基本每股盈餘係就已發行之普通股股數按加權平均法計算。

本公司發行國內可轉換公司債及員工認股權憑證係潛在普通股，因此假設可轉換公司債於期初轉換或員工認股權於期初行使認股，若具有稀釋作用，則雙重表達基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，若不具稀釋作用，則僅揭露基本每股盈餘。

若有因盈餘、資本公積或員工紅利轉增資而新增股份時，則另揭露依追溯調整每一會計期間之加權流通股數計算之每股盈餘。若增資基準日在資產負債表日至財務報表提出日之間者，亦予追溯調整。

### 三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定，金融商品之會計處理改依新規定辦理。此項變動產生會計原則變動累積影響數219千元；另，適用新公報規定致民國九十五年度淨利及每股盈餘分別增加2,917千元及0.06元。

本公司自民國九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」之規定辦理外幣資產或負債之衡量，此項變動對民國九十五年度淨利及每股盈餘皆無影響。

本公司自民國九十六年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」，此項變動對民國九十六年度淨利及每股盈餘皆無影響。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

四、重要會計科目之說明

(一)現金

	96. 12. 31	95. 12. 31
庫存現金	\$ 80	80
活期及支票存款	154,692	118,603
定期存款	404,294	229,059
	<u>\$ 559,066</u>	<u>347,742</u>

(二)金融商品

1. 非衍生性金融商品：

	96. 12. 31	95. 12. 31
備供出售金融資產—流動：		
受益憑證—開放型基金	\$ 326,638	65,380
受益憑證—封閉型基金	12,259	7,046
	<u>\$ 338,897</u>	<u>72,426</u>
以成本衡量之金融資產—非流動：		
股票投資—REDDOT WIRELESS, INC.	<u>\$ 1,753</u>	<u>1,753</u>

2. 衍生性金融商品：

民國九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司持有之衍生性金融商品明細如下：

衍生性金融資產：

項 目	96. 12. 31		95. 12. 31	
	帳面金額 (台幣千元)	名目本金 (美金千元)	帳面金額 (台幣千元)	名目本金 (美金千元)
衍生性金融資產：				
遠期外匯合約	\$ -	-	771	3,000

上述衍生性金融資產在財務報表上列為公平價值變動列入損益之金融資產—流動項下。

本公司於民國九十六年及九十五年十二月三十一日與銀行簽訂出售美金之遠期外匯合約，主要係為規避外幣應收帳款因匯率波動所產生之風險，因不符合避險會計之條件，故視為交易目的之金融商品，民國九十六年度及九十五年度因公平價值變動產生之未實現評價利益分別為0千元及771千元。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(三)應收票據及帳款

	96. 12. 31	95. 12. 31
應收票據	\$ 6	298
應收帳款	442,473	672,895
小計	442,479	673,193
減:備抵呆帳	(320)	(230)
	<u>\$ 442,159</u>	<u>672,963</u>

(四)其他金融資產

	96. 12. 31	95. 12. 31
其他金融資產—流動		
應收利息	\$ 678	306
應收退稅款	6,591	8,749
其他應收款	68	-
	<u>\$ 7,337</u>	<u>9,055</u>

其他金融資產—非流動

受限制銀行存款	\$ 37,603	37,310
存出保證金	3,254	3,021
	<u>\$ 40,857</u>	<u>40,331</u>

(五)存貨淨額

	96. 12. 31	95. 12. 31
製成品	\$ 92,777	77,939
半成品	110,460	83,283
原料	12,135	19,409
小計	215,372	180,631
減:備抵存貨跌價損失	(24,805)	(14,574)
	<u>\$ 190,567</u>	<u>166,057</u>

(六)採權益法之長期股權投資

民國九十六年十二月三十一日本公司依權益法評價之長期股權投資明細如下:

<u>被投資公司</u>	96. 12. 31
	持 股
	比例% 金 額
鴻發積體電路科技股份有限公司(鴻發積體電路科技)	40 \$ 32,665

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司為拓展市場及客戶，於民國九十六年七月經董事會通過，轉投資鴻發積體電路科技。

本公司於民國九十六年七月原始投資鴻發積體電路科技4,000千元，持有其股份計400千股，持股比例為40%；同年九月增加對鴻發積體電路科技之投資計36,000千元（增資完成後本公司持有鴻發積體電路科技之股份計4,000千股，持股比例將降為14.25%），惟其增資基準日為民國九十七年二月十二日，故截至民國九十六年十二月三十一日止，本公司持有鴻發積體電路科技流通在外之股權比例為40%，依權益法認列之投資損失計7,335千元。

### (七)短期借款授信額度

	96. 12. 31	95. 12. 31
尚未動支之短期借款授信額度	\$ 280,000	280,000
借款利率區間	-	2.51%~5.88%

### (八)長期借款

貸款銀行	貸款總額	借款期間及償還方式	用途	96. 12. 31	95. 12. 31
台北富邦商業銀行	60,000	95. 12. 05-98. 06. 04，自借款日起	充實營運	\$ -	60,000
		每三個月為一期，共分十期平均償還			
減：一年內到期部份				-	(24,000)
				\$ -	36,000
尚未動支之長期借款授信額度				\$ -	40,000
借款利率區間				-	2.499%

本公司於民國九十五年八月十五日與台北富邦商業銀行簽訂借款合同，合約總融資額度為100,000千元，合約中之相關承諾事項如下：

1. 前述借款餘額未清償前，本公司每三個月於台北富邦商業銀行累計匯入款及託收票據須達動用餘額之50%。
2. 借款期間內，本公司依該銀行認可之會計師查核簽證之年度及半年度財務報表，須維持以下之財務比率限制：
  - (1) 流動比率(流動資產/流動負債)應維持 100%以上。
  - (2) 利息保障倍數((稅前淨利+利息費用+折舊+攤銷)/利息費用)應維持 4 倍以上。
  - (3) 負債比率(總負債/有形淨值)應維持 100%以下。
  - (4) 每股淨值應維持新台幣 10 元以上。

本公司已於民國九十六年十二月五日提前清償上述借款，截至該日止，本公司未曾有違反上述借款合同承諾事項之情形。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(九)退休金

1. 確定給付退休金辦法：

本公司以民國九十六年及九十五年十二月三十一日為衡量日完成精算，各該日之基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	96. 12. 31	95. 12. 31
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	-
非既得給付義務	(6, 485)	(11, 343)
累積給付義務	(6, 485)	(11, 343)
未來薪資增加之影響數	(12, 931)	(19, 897)
預計給付義務	(19, 416)	(31, 240)
退休基金資產公平價值	6, 131	5, 197
提撥狀況	(13, 285)	(26, 043)
未認列過渡性淨給付義務	1, 556	2, 225
未認列退休金損益	3, 072	10, 037
應計退休金負債	<u>\$ (8, 657)</u>	<u>(13, 781)</u>

本公司民國九十六年度及九十五年度之淨退休金成本組成項目如下：

	96年度	95年度
利息成本	\$ 859	933
退休基金實際報酬	(151)	(111)
攤銷數與遞延數	382	186
清償利益	(5, 435)	-
淨退休金(收入)成本	<u>\$ (4, 345)</u>	<u>1, 008</u>

民國九十六年及九十五年十二月三十一日重要精算假設如下：

	96. 12. 31	95. 12. 31
折現率	2. 75%	2. 75%
未來薪資水準增加率	5. 00%	5. 00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	2. 75%	2. 75%

截至民國九十六年十二月三十一日止尚未有符合退休條件之員工。

2. 確定提撥退休金辦法：

本公司民國九十六年度及九十五年度確定提撥辦法下之退休金費用分別為4, 907千元及4, 697千元。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

### (十)可轉換公司債

本公司於民國九十五年八月十六日發行第二次無擔保可轉換公司債210,000千元，發行期間五年，票面利率為零。依轉換辦法規定，轉換價格係依據基準日前一、三及五個營業日之本公司普通股收盤價之簡單算數平均數擇一者，再乘以105%之轉換溢價率計算。發行時轉換價格為每股47.6元(民國九十五年間已依公式調整為40.8元)，債權人於本公司債發行之日起一個月後至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間外，得隨時依約定之轉換價格轉換為本公司普通股股票；或於本公司債發行第二年期滿及第三年期滿時，分別依面額之103%及104.56%行使賣回權。

本公司於發行可轉換公司債時，依財務會計準則公報第三十六號之規定將該認股權與負債分離，並分別認列為權益及負債之相關資訊如下：

轉換公司債發行總金額	\$	210,000
發行時嵌入式非權益衍生性商品		(9,057)
發行成本		(5,000)
發行時公司債公平價值		<u>(175,268)</u>
權益組成項目－認股權	\$	<u><u>20,675</u></u>

分離上述嵌入式衍生性商品後，本公司第二次無擔保可轉換公司債之有效利率為3.06%。

民國九十五年十二月三十一日尚未行使之嵌入式非權益衍生性商品以評價方式重新估計其公平價值為0千元。

九十五年第二次無擔保可轉換公司債於民國九十六年十二月三十一日以前業已全數轉換本公司普通股計5,148千股，因本公司債轉換而產生之資本公積為137,592千元。

民國九十六年及九十五年十二月三十一日，可轉換公司債於財務報表之相關資訊如下：

	<u>96.12.31</u>	<u>95.12.31</u>
可轉換公司債	\$ 210,000	210,000
可轉換公司債轉換普通股	(210,000)	(159,400)
公司債折價	-	<u>(11,289)</u>
合計	<u>\$ -</u>	<u><u>39,311</u></u>

民國九十六年度及九十五年度公司債利息費用分別為4,919千元及1,972千元。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

### (十一)股東權益

#### 1. 股本

本公司於民國九十五年五月八日經股東會決議，每股分配現金股利0.5元，並以民國九十四年度可分配盈餘21,864元、員工紅利9,000千元及資本公積21,865千元合計52,729千元轉增資發行新股，上述增資案以民國九十五年八月二十九日為增資基準日，並已辦妥法定登記程序。

本公司於民國九十六年五月二十二日經股東會決議，每股分配現金股利2.5元，並以民國九十五年度可分配盈餘13,495千元、員工紅利4,000千元及資本公積26,989千元，合計44,484千元轉增資發行新股，上述增資案以民國九十六年八月八日為增資基準日，並已辦妥法定登記程序。

本公司民國九十六年五月二十二日經股東會決議，為引進策略性投資人、提昇業務競爭力與技術能力及充實營運資金，得於100,000千元額度內分次辦理私募現金增資。

本公司民國九十六年七月四日經董事會決議辦理私募現金增資發行新股5,200千股，每股私募價格為50元。因溢價發行新股，其面額與發行價格間之差額帳列資本公積208,000千元。上述私募現金增資案以民國九十六年八月十日為增資基準日，且已辦妥法定登記程序。另，本公司民國九十六年十二月二十五日經股東臨時會決議，照原案通過上述增資案。

上述私募之有價證券依證券交易法第四十三條之八規定，原則上須於交付日起滿三年始得轉讓，並於補辦公開發行後，方得上櫃買賣；私募新股除受法令規定限制轉讓外，其權益義務與已發行流通在外股票相同。

本公司奉准發行員工認股權憑證2,150千單位，並得依董事會決議分次發行。截至民國九十六年十二月三十一日止，本公司歷次發行員工認股權憑證情形彙列如下：

種 類	原證期會 核准日期	發 行 日 期	發 行 單 位 數 (千 股)	認 股 權 存續期間	限制認股 期 間	調整後之 每股認購 價格(元)
九十一年第一次 員工認股權憑證	91.8.8	91.9.20	1,621	91.9.20~ 97.9.19	91.9.20~ 93.9.19	10.00
九十一年第一次 員工認股權憑證	91.8.8	92.4.16	529	92.4.16~ 98.4.15	92.4.16~ 94.4.15	10.00

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

前述員工認股權憑證之認股價格，係於本公司股票上櫃掛牌前發行，以不低於發行申報日最近期經會計師查核簽證之財務報表每股淨值訂定之，並業已依照本公司員工認股權辦法調整無償配股之影響。

前述員工認股權憑證截至民國九十六年十二月三十一日止，其實際認購股數為1,588千股，逾期失效及沒收數計299千股。

截至民國九十六年及九十五年十二月三十一日止，本公司額定股本均為750,000千元(均含保留供發行員工認股權證50,000千元)，實收股本分別為642,926千元及532,820千元，每股面額均為10元。

### 2. 資本公積

依公司法規定，資本公積僅供彌補虧損，不得用以分配現金股利，但公司無虧損者得以發行股票溢價及受領贈與所得所產生之資本公積撥充資本。另，證期局規定，依公司法規定可撥充資本之資本公積，每年撥充之合計金額不得超過實收資本額百分之十。其中以發行股票溢價轉入之資本公積撥充資本者，應俟產生該次資本公積之增資案經主管機關核准登記後之次一年度，始得將該次轉入之資本公積撥充資本。

### 3. 盈餘分配

依本公司於民國九十六年九月十一日臨時股東會修訂之公司章程規定，公司決算如有盈餘，除依法提繳稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達資本總額時不在此限，另依證券交易法規定，提撥特別盈餘公積。如尚有盈餘，分派如下：

- (1) 百分之十至百分之二十五為員工紅利，若員工配發新股，則以股東會開會前一日之收盤價折算員工股票紅利股數，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
- (2) 董事及監察人酬勞不得高於百分之三。
- (3) 剩餘盈餘依股東會決議分派之。

本公司盈餘之分派由股東會彈性調整當年度股票股利及現金股利之比例，但現金股利以不低於當年度股利總額百分之五十為原則。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司自民國九十五年度可分派盈餘中分派之員工紅利及董監事酬勞相關資訊如下：

	金 額
員工紅利－股票(依面額)	\$ 4,000
員工紅利－現金	20,430
董監事酬勞	6,108
	<b>\$ 30,538</b>

民國九十五年度配發員工股票紅利之股數計400千股，佔本公司民國九十五年十二月三十一日流通在外股數之0.75%。

本公司民國九十五年實際盈餘分配與董事會擬議配發情形相符，若上述分派之員工紅利及董監事酬勞視為盈餘所屬年度之費用時，該年度設算之基本每股盈餘(稅後)為4.06元。

本公司民國九十六年度之員工紅利及董監事酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟本公司相關會議決議後，於公開資訊觀測站等管道查詢之。

#### 4. 庫藏股

本公司依證券交易法第二十八條之二規定，為轉讓股份予員工而買回庫藏股，民國九十六年度及九十五年度變動情形如下：

	單位：千股/千元			
	96年度		95年度	
	持 股	金 額	持 股	金 額
期初數	940\$	39,588	541	16,315
本期增加	-	-	1,422	64,462
本期減少	(878)	(36,977)	(1,023)	(41,189)
期末數	<b>62\$</b>	<b>2,611</b>	<b>940</b>	<b>39,588</b>

依證券交易法之規定，公司買回股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。

本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前，不得享有股東權利。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(十二)每股盈餘

	單位：千元/千股數			
	96 年度		95 年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘：				
列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 419,724	364,200	221,757	228,590
會計原則變動累積影響數	-	-	219	165
本期淨利	<u>\$ 419,724</u>	<u>364,200</u>	<u>221,976</u>	<u>228,755</u>
加權平均流通在外股數	<u>58,298</u>	<u>58,298</u>	<u>48,795</u>	<u>48,795</u>
基本每股盈餘(元)－列計會計原則變動 累積影響數前淨利	\$ 7.20	6.25	4.54	4.68
基本每股盈餘(元)－會計原則變動累積 影響數	-	-	0.01	0.01
基本每股盈餘(元)－本期淨利	<u>\$ 7.20</u>	<u>6.25</u>	<u>4.55</u>	<u>4.69</u>
加權平均流通在外股數－追溯調整			<u>52,725</u>	<u>52,725</u>
基本每股盈餘－追溯調整(元)			<u>\$ 4.21</u>	<u>4.34</u>
稀釋每股盈餘：				
列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 419,724	364,200	-	228,590
具稀釋作用之潛在普通股之影響：				
加：可轉換公司債轉換成普通股可節省之 利息費用	17	13	1,972	1,479
計算稀釋每股盈餘之會計原則變動累積 影響數前淨利	419,741	364,213	1,972	230,069
會計原則變動累積影響數	-	-	219	165
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	<u>\$ 419,741</u>	<u>364,213</u>	<u>2,191</u>	<u>230,234</u>
加權平均流通在外股數	58,298	58,298	48,795	48,795
具稀釋作用之潛在普通股之影響：				
加：可轉換公司債假設期初行使認購 員工認股權假設期初行使轉換	280	280	1,161	1,161
	167	167	594	594
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外 股數	<u>58,745</u>	<u>58,745</u>	<u>50,550</u>	<u>50,550</u>
稀釋每股盈餘(元)－列計會計原則變動 累積影響數前淨利	\$ 7.15	6.20	4.42	4.54
稀釋每股盈餘(元)－會計原則變動累積 影響數	-	-	0.01	0.01
稀釋每股盈餘(元)－本期淨利	<u>\$ 7.15</u>	<u>6.20</u>	<u>4.43</u>	<u>4.55</u>
加權平均流通在外股數－追溯調整			<u>54,621</u>	<u>54,621</u>
稀釋每股盈餘－追溯調整(元)			<u>\$ 4.10</u>	<u>4.21</u>

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(十三)所得稅

本公司目前享有之租稅優惠案彙列如下：

增資案	適用法令	擇定租稅優惠	免稅期間
原始投資	促進產業升級條例－重要科技事業	五年免稅	91.4.1~96.3.31
91年現增	促進產業升級條例－新興重要策略性產業股東投資抵減		-
92年盈轉	促進產業升級條例－新興重要策略性產業	五年免稅	95.1.1~99.12.31

本公司營利事業所得稅稅率為百分之二十五，並自民國九十五年一月一日開始適用「所得基本稅額條例」計算基本稅額。民國九十六年度及九十五年度之所得稅費用如下：

	96年度	95年度
當期所得稅費用	\$ 31,664	16,449
遞延所得稅費用(利益)	23,860	(23,228)
	<u>\$ 55,524</u>	<u>(6,779)</u>

本公司損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與所得稅費用間之差異列示如下：

	96年度	95年度
稅前淨利加計會計原則變動累積影響數前計算之所得稅額	\$ 104,921	55,429
會計原則變動累積影響數計算之所得稅額	-	54
永久性差異	97	(1,295)
投資抵減淨增加數	(28,291)	(17,183)
未分配盈餘加徵10%之所得稅額	2,713	766
備抵評價淨變動數	(1,971)	(51,303)
免稅所得	(36,845)	(27,261)
以前年度所得稅核定及估計差異數	14,900	34,014
所得稅費用	<u>\$ 55,524</u>	<u>(6,779)</u>

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之遞延所得稅資產及負債之暫時性差異與投資抵減及其個別所得稅影響數如下：

	96.12.31		95.12.31	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
流動：				
未實現存貨跌價損失	\$ 31,112	7,778	14,574	3,644
金融資產/負債評價利益	-	-	(771)	(193)
未實現兌換損失淨額	869	217	4,797	1,199
投資抵減	493	493	27,698	27,698
		<u>\$ 8,488</u>		<u>32,348</u>
非流動：				
應計退休金負債	\$ 8,657	2,164	13,781	3,445
成本法長期投資減損損失	4,463	1,116	7,225	1,806
		3,280		5,251
減：備抵評價		3,280		5,251
		<u>\$ -</u>		<u>-</u>
遞延所得稅資產總額		<u>\$ 11,768</u>		<u>37,792</u>
遞延所得稅負債總額		<u>\$ -</u>		<u>193</u>
遞延所得稅資產備抵評價金額		<u>\$ 3,280</u>		<u>5,251</u>

依促進產業升級條例規定得享有之投資抵減，得自當年度起五年內抵減各年度之應納營利事業所得稅，惟每一年度得抵減稅額，以不超過該年度應納營利事業所得稅額之百分之五十為限，但最後年度抵減金額不在此限。截至民國九十六年十二月三十一日止，本公司因投資自動化設備及研究發展等支出，依法得享受投資抵減之餘額約計數及依規定得抵減年限分列如下：

年 度	最後可扣抵年度	金 額
九十六年度(估計數)	一〇〇年度	<u>\$ 493</u>

本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國九十四年度。其中民國九十三年度營利事業所得稅結算申報，因研究發展支出投資抵減與國稅局之見解不同而遭核定減列11,963千元，本公司擬依稅捐稽徵法第28條提起稅務更正。另，民國九十四年度營利事業所得稅結算申報，因研究發展支出投資抵減與國稅局之見解不同而遭核定減列13,758千元，本公司擬於近期提起復查。上述本公司雖不服國稅局之核定，惟於所得稅估列時業已考量國稅局之核定結果。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

兩稅合一相關資訊：

	96.12.31	95.12.31
未分配盈餘所屬年度：		
八十七年度以後	\$ 384,558	226,491
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 2,579	1,523
	96年度	95年度
	(預計)	(實際)
年度盈餘分配之稅額扣抵比率	8.06%	6.99%

(十四)金融商品相關資訊

1. 公平價值之資訊：

本公司之非衍生性短期金融資產及負債中包括現金及約當現金、應收/應付票據及帳款、應收/應付關係人款項及其他金融資產等，係以其在資產負債表日之帳面價值估計其公平價值；因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。

除上述金融資產及負債外，民國九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司其餘之金融資產及金融負債公平價值資訊如下：

	96.12.31		95.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產：				
遠期外匯合約	\$ -	-	771	771
備供出售金融資產—流動	338,897	338,897	72,426	72,426
以成本衡量之金融資產—非流動	1,753	詳下述(2)	1,753	詳下述(2)
其他金融資產	48,194	48,194	49,386	49,386
金融負債：				
長期借款	-	-	60,000	60,000
應付公司債	-	-	39,311	39,311

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考，則採用評價方式估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，且該資訊為本公司可取得者。
- (2) 以成本衡量之金融資產：係投資於未上市(櫃)公司股票，因未於公開市場交易，致實務上無法估計公平價值，請參閱附註四(二)之說明。
- (3) 長期借款採浮動利率計息，故以帳面價值為公平價值。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

	96. 12. 31		95. 12. 31	
	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額
金融資產：				
現金	\$ 559,066	-	347,742	-
遠期外匯合約	-	-	-	771
應收款項(含關係人)	-	480,153	-	672,963
備供出售金融資產－流動	338,897	-	72,426	-
其他金融資產	37,603	10,591	37,310	12,076
金融負債：				
應付款項(含關係人)	-	159,592	-	311,622
應付公司債	-	-	-	39,311

### 2. 財務風險資訊：

#### (1) 市場風險

本公司持有之受益憑證除以權益法及成本法衡量外，主要係分類為備供出售之金融資產，因此類資產係以公平價值衡量，因此本公司將暴露於受益憑證市場價格變動之風險。

#### (2) 信用風險

本公司主要的潛在信用風險係源自於現金、受益憑證及應收帳款之金融商品。本公司之現金存放於不同之金融機構。持有之受益憑證係購買信用評等優良之公司所發行之基金，本公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，而且認為本公司之現金及所持有之受益憑證不會有重大之信用風險顯著集中之虞。

本公司之客戶集中在筆記型電腦產業，民國九十六年及九十五年十二月三十一日應收帳款餘額之93%及98%係由五家客戶所組成，使本公司有信用風險集中之情形。為減低信用風險，本公司持續地評估客戶之財務狀況，並定期評估應收帳款回收之可能性，且截至目前為止，本公司之收款記錄良好，預期不致有重大損失。

#### (3) 流動性風險

本公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司所從事之遠期外匯合約，因遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大現金流量風險。

### (4)利率變動之現金流量風險

本公司之長期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使長期借款之有效利率隨時變動，而使其未來現金流量產生波動。

## 五、關係人交易

### (一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
鴻發積體電路科技股份有限公司 (鴻發積體電路科技)	本公司採權益法之被投資公司
華碩電腦股份有限公司(華碩電腦)	本公司之法人董事(民國九十六年九月起當選為本公司之法人董事,民國九十五年度揭露資訊係供比較)
矽格股份有限公司(矽格)	本公司之法人監察人(民國九十六年九月起當選為本公司之法人監察人,民國九十五年度揭露資訊係供比較)

### (二)與關係人之間之重大交易事項

#### 1. 銷貨及應收款項：

本公司民國九十六年度及九十五年度對關係人之銷貨如下：

	96年度		95年度	
	金額	佔本公司 營業收入 淨額之%	金額	佔本公司 營業收入 淨額之%
華碩電腦及其子公司	\$ 41,150	2	5,193	-

本公司之銷售價格依銷售之產品規格而定，部份產品視銷售之數量給予不定幅度之折扣；銷售予關係人之授信條件為月結60天收款，一般客戶之銷售交易授信條件則視個別客戶之過去交易往來經驗及債信評估結果決定採預收貨款、即期電匯或月結30天至60天不等。截至民國九十六年及九十五年十二月三十一日止，因上述銷貨交易產生而未收之應收關係人帳款如下：

	96. 12. 31		95. 12. 31	
	金額	佔應收 款項淨 額之%	金額	佔應收 款項淨 額之%
華碩電腦及其子公司	\$ 25,028	5	1,694	-

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

2. 委託加工及應付款項：

本公司向關係人委託加工之金額如下：

	96年度		95年度	
	金額	佔加工費 淨額之%	金額	佔加工費 淨額之%
矽格	\$ 77,985	11	35,311	5

本公司與關係人委託加工交易條件與一般供應商尚無明顯不同。

截至民國九十六年及九十五年十二月三十一日止，因交易而累積未付之應付關係人帳款餘額如下：

	96. 12. 31		95. 12. 31	
	金額	佔應付 款項之%	金額	佔應付 款項之 %
矽格	\$ 13,424	3	14,215	5

3. 其他：

截至民國九十六年十二月三十一日止，本公司代鴻發積體電路科技墊付而尚未結清之應收關係人款項計12,966千元。

六、質押之資產

質押之資產	擔保標的	帳面價值	
		96. 12. 31	95. 12. 31
定存單	進貨及進口關稅擔保—非流動	\$ 37,603	37,310

七、重大承諾事項及或有事項

(一)本公司以營業租賃方式承租辦公室，民國九十六年十二月三十一日止本公司依現有已簽訂合約估計未來應付租金如下：

年 度	金 額
九十七年	\$ 10,219
九十八年以後	8,052
	\$ 18,271

(二)本公司獲科學工業園區管理局之「具安全防護功能的筆記型電腦鍵盤控制器」研發獎助獎金，獎金金額共計 3,000 千元。本計劃自民國九十三年十一月一日起至民國九十四年十月三十一日止，合約中規定，此計劃之成果發展成為專利權時，其專利權歸屬本公司所有，但本公司如就其專利權作成讓與、租與、設質、作價股本、放棄權利或為其他處分時，事先應取得科學工業園區管理局之同意，且科學工業園區管理局得依出資比例分享因前述專利權處分所生之一切獲利。上述計劃已於民國九十五年三月完成，民國九十五年度認列之補助款收入為 1,500 千元。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(三)依本公司另與其他公司簽訂之技術授權合約，依約應給付技術授權金及按生產單位數計付一定金額之權利金。因授權產品尚未開始量產，故無需支付生產權利金。

八、重大之災害損失：無。

### 九、重大之期後事項

本公司於民國九十六年十二月二十六日經董事會決議，為提升向心力買回普通股1,500千股轉讓與員工，截至民國九十七年三月十四日止，上述買回庫藏股票案業已執行完畢，共計買回本公司普通股1,500千股，買回金額計114,930千元。

本公司於民國九十七年二月十二日經董事會決議，為提升向心力買回普通股1,500千股轉讓與員工，執行期間為民國九十七年二月十三日至四月十二日，截至民國九十七年三月十四日止，共計買回本公司普通股178千股，買回金額計13,744千元。

本公司於民國九十六年十二月二十五日經股東臨時會決議辦理私募現金增資發行新股4,500千股，每股私募價格暫定為60元，其定價基準日及實際發行價格授權董事會訂定之。民國九十七年二月十二日經董事會決議訂定每股私募價格為50元，實際發行新股2,500千股，共計募集125,000千元。上述私募現金增資案以民國九十七年三月十日為增資基準日，截至民國九十七年三月十四日止，尚未辦妥法定登記程序。

### 十、其 他

(一)本期發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

性質別	功能別	96年度			95年度		
		屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用							
薪資費用		-	133,564	133,564	-	95,396	95,396
勞健保費用		-	6,811	6,811	-	6,200	6,200
退休金費用		-	562	562	-	5,705	5,705
其他用人費用		-	2,891	2,891	-	2,627	2,627
折舊費用		-	5,953	5,953	-	5,423	5,423
攤銷費用		-	21,677	21,677	-	13,529	13,529

(二)民國九十五年度財務報表中若干金額為配合民國九十六年度財務報表之表達方式已作適當重分類，該重分類對財務報表之表達無重大影響。

### 十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。

## 迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

### 3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				千股數 (千單位)	帳面金額	持股比率 (%)	市 價	
本公司	寶來得寶基金	-	備供出售金融資產-流動	3,809	42,903	-	42,903	
本公司	JF 台灣債券基金	-	同上	5,406	83,799	-	83,799	
本公司	復華債券基金	-	同上	7,010	94,957	-	94,957	
本公司	德盛債券大壩基金	-	同上	4,637	54,598	-	54,598	
本公司	匯豐富泰二號基金	-	同上	3,529	50,381	-	50,381	
本公司	三鼎不動產投資信託基金	-	同上	400	2,908	-	2,908	
本公司	駿馬一號不動產投資信託基金	-	同上	855	7,011	-	7,011	
本公司	基泰之星不動產投資信託基金	-	同上	300	2,340	-	2,340	
本公司	寶茂科技(股)公司股票	-	以成本衡量之金融資產-非流動	525	-	1.74	註	
本公司	REDDOT WIRELESS, INC. 股票	-	以成本衡量之金融資產-非流動	100	1,753	0.31	註	
本公司	鴻發積體電路科技(股)公司股票	本公司採權益法之被投資公司	採權益法之長期股權投資	400	32,665	40	註	

註：所持有之股票未在公開市場交易，故無明確市價。

### 4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
本公司	寶來得利基金	備供出售金融資產	-	-	2,223	33,500	6,420	97,001	8,643	130,579	130,501	78	-	-
本公司	寶來得寶基金	同上	-	-	-	-	14,442	161,042	10,634	119,000	118,498	502	3,809	42,903
本公司	JF 台灣債券基金	同上	-	-	-	-	11,876	182,002	6,469	99,000	98,906	94	5,406	83,799
本公司	復華債券基金	同上	-	-	-	-	12,907	173,000	5,897	79,045	78,771	274	7,010	94,957

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
9. 從事衍生性商品交易：請詳附註四(二)。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(二)轉投資事業相關資訊：

1. 被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

數量單位：千股(單位)

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	所在地區	主要營 業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備 註
				本期期末	上期期末	股 數	比 率	帳面金額			
本公司	鴻發積體電 路科技(股) 公司	台北縣	電子零組 件、資訊軟 體批發、資 訊軟體零 售、國際貿 易、電腦及 其周邊	40,000	-	400	40.00%	32,665	(18,338)	(7,335)	

2. 資金貸與他人：無。

3. 為他人背書保證：無。

4. 期末持有有價證券情形：無。

5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

10. 從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊：無。

十二、部門別財務資訊

本公司主要營業項目為研究、開發、生產、銷售電子產品、資訊軟體及IC設計服務等，為單一產業部門。民國九十六年度及九十五年度對主要客戶之銷售金額如下：

	96年度		95年度	
	金 額	佔當期 銷貨之%	金 額	佔當期 銷貨之%
甲廠商	\$ 785,088	41	725,927	49
乙廠商	474,984	25	237,561	16
丙廠商	261,083	14	221,370	15
丁廠商	207,754	11	179,666	12
	<u>\$ 1,728,909</u>	<u>91</u>	<u>1,364,524</u>	<u>92</u>

本公司民國九十六年度及九十五年度外銷銷售資訊如下：

	96年度		95年度	
	金 額	佔當期 銷貨之%	金 額	佔當期 銷貨之%
亞太地區	<u>\$ 1,674,705</u>	<u>88</u>	<u>1,219,844</u>	<u>82</u>

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無此情況。

### 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

#### 一、財務狀況之檢討與分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	96 年度	95 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,588,188	1,305,336	282,852	21.67
基金及投資		75,275	42,084	33,191	78.87
固定資產		14,553	12,832	1,721	13.41
其他資產		32,532	35,203	-2,671	-7.59
資產總額		1,710,548	1,395,455	315,093	22.58
流動負債		242,407	386,749	-144,342	-37.32
長期負債		-	75,311	-75,311	-100.00
其他負債		8,657	13,781	-5,124	-37.18
負債總額		251,064	475,841	-224,777	-47.24
股本		642,962	532,820	110,142	20.67
資本公積		385,704	172,875	212,829	123.11
保留盈餘		434,185	253,469	180,716	71.30
股東權益總額		1,459,484	919,614	539,870	58.71

#### 重大變動項目說明：

上列項目，變動金額達新台幣一千萬元及變動比率達百分之二十者，說明如下：

1. 流動資產：主要係私募資金增加所致。
2. 基金及投資：主要為轉投資鴻發積體電路科技所致。
3. 資產總額：主要係私募資金增加及轉投資增加所致。
4. 流動負債：主要係一年內到期長期應付票據較上期減少所致。
5. 長期負債：主要係發行之可轉換公司債及中長期融資減少所致。
6. 負債總額：主要係發行之可轉換公司債及中長期融資減少所致。
7. 股本、資本公積、保留盈餘及股東權益總額：股本增加係因私募現金增資，盈餘、資本公積轉增資，可轉換公司債轉換普通股，以及行使員工認股權認購股份增加；資本公積係因私募現金增資股票溢價所產生；保留盈餘係本期淨利大幅成長所致。以上項目之增加亦使得股東權益總額增加。

#### 二、經營結果之檢討與分析：

##### (一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	96 年度	95 年度	增減金額	變動比例
營業收入		1,896,077	1,496,380	399,697	26.71%
營業成本		1,138,135	1,007,070	131,065	13.01%
營業毛利		757,942	489,310	268,632	54.90%
營業費用		322,153	256,941	65,212	25.38%
營業利益		435,789	232,369	203,420	87.54%
稅前淨利		419,724	221,757	197,967	89.27%
稅後淨利		364,200	228,755	135,445	59.21%

增減變動說明：

(1)營業收入、成本及毛利：

本公司九十六年度因產業持續成長，訂單增加，致營業收入成長約26.71%，且成本控制得宜，毛利亦成長約54.9%。

(2)營業費用：

營業費用較上期增加，主要因本公司因應業務需求增聘員工，以及相關拓展業務活動，使得相關營業費用均隨之增加。

(3)綜上所述，九十六年度因受市場需求增加之影響，致營業毛利、營業利益及稅前淨利均較前一年度大幅上升。

(二)營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

	前後期增 減變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利	268,632	(315,045)	285,241	21,506	276,930

毛利變動差異原因：

1. 售價差異:本期主要產品為應用於筆記型電腦相關應用 IC，因競爭者加入致銷售價格下滑，故產生不利之售價差異。
2. 成本價格差異:因本期生產技術成熟，致使單位成本得以有效降低，故產生有利的成本價格差異。
3. 銷售組合差異:主要係本期成本控制得宜，致產生有利的銷售組合差異。
4. 數量差異:主要係本年度筆記型電腦市場需求大增，致筆記型電腦相關應用 IC 產品銷售數量較前期增加，故產生有利的數量差異。

三、現金流量之檢討與分析：

(一)最近二年度流動性分析

項 目	96 年度	95 年度	增(減)比例%
現金流量比率	195%	18%	983%
現金流量允當比率	127%	43%	195%
現金再投資比率	23%	0.39%	5797%

現金流量增減比例變動分析說明：

九十六年度營收大幅增加，獲利情形較前一年度大幅增加，致營業活動之淨現金流入數增加，故現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率均較九十五年度上升。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全 年 現金流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
559,066	300,000	(400,000)	459,066	-	-

本公司預計97年度隨著營業收入增加，導致全年來自營業活動淨現金流入增加；在投資方面，本年度持續購置研發用Design Tools及Layout軟體，導致投資活動之現金流出增加；在融資活動方面，預計在第三季發放現金股利、員工紅利及董監酬勞等，故產生融資活動之淨現金流出，因去年現金餘額仍高達559,066仟元之故，預計未來一年應無現金不足之虞。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司九十六年九月轉投資鴻發積體電路科技(股)公司，九十六年度因採權益法認列投資損失部份達 7,335 仟元，其虧損之原因為九十六年七月才開始設立登記，以致相關之開辦費用及人事薪資費用較高，以及尚未開始從事生產及銷售之活動所致。對於未來一年之投資計畫，因市場變化快速，目前仍持續關注有利公司發展之投資機會，並在進行任何投資決策前，均會進行嚴謹之投資評估分析。

六、風險管理評估：

(一) 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率：預估利率仍維持低檔，對公司並未產生重大影響。
2. 匯率：96 年度兌換利益淨額為 3,720 仟元，較 95 年度兌換損失淨額為 5,950 仟元為佳，除去年度匯率波動較小外，儘管公司營收成長，外幣部位大幅成長，並未產生重大影響。但今年度第一季出現美元貶值幅度較劇烈，故第一季產生 42,107 仟元之兌換損失，本公司已就外幣部位採取避險措施來因應此一變動。
3. 通貨膨脹：國際油價暴漲，導致運輸費用上揚，使得通貨膨脹壓力日益上升，但截至目前為止並未出現重大影響公司營運及發展之情形。

(二) 最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 96 年度並未從事有關高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證行為。
2. 資金貸與他人及背書保證政策：資金貸放及背書保證總金額以不超過本公司實收資本額之 20% 為限，對同一公司資金貸放及背書保證總金額不超過實收資本額 10% 為限，並不得超過借款人實收資本額之 20%，本公司資金，除因公司間業務交易行為有融通資金之必要者外，不得貸予股東或任何他人。
3. 本公司從事衍生性商品交易，係為遠期外匯買賣合約交易，主要為規避外幣應收帳款因匯率波動所產生之風險，截至 97 年 4 月 30 日止，未沖銷遠期外匯買賣合約為美金 1,300 仟元，其因公平價值變動產生之未實現評價損失為 221 仟元。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

預計需投入 150,000 仟元，研發計畫項目如下：

1. 電容式觸控按鍵控制器
2. 低價電腦應用 IC
3. Window VISTA Compliant Stereo Headphone & Speaker Amplifier
4. 繪圖卡 PWM IC

(四) 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司 96 年度並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情事。本公司主要銷售市場雖以大陸地區為主，其政策及法律雖較其他歐美地區變動較劇，但預期未來應不致受到重大不利之影響。

(五) 最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司多年來致力維持企業形象，並遵守法令規定，截至目前為止，並無任何對本公司不良形象之相關報導。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

因國內專業 IC 設計公司多無自有晶圓廠，故選擇國內晶圓代工廠長期配合為 IC 設計業的主要特色，為追求品質交期之確保，及產能的不虞匱乏，故以聯電為主要進料廠商。另銷貨雖集中在前四大客戶，係由於品質頗受 NB 大廠的肯定，且積極研發各項新產品，未來將持續拓展其他客戶等。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

### 捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度：

#### 私募有價證券資料

項 目	96 年第 1 次私募(註 1) 發行日期：96 年 9 月 20 日					96 年第 2 次私募(註 1) 發行日期：97 年 5 月 9 日				
私募有價證券種類(註 2)	普通股					普通股				
股東會通過日期與數額(註 3)	96 年 5 月 22 日/10,000 千股為上限					96 年 5 月 22 日/10,000 千股為上限				
價格訂定之依據及合理性	本次私募價格訂定將依據本公司普通股於訂價日前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權，並加回減資反除權後之股價。實際訂價日俟股東會決議後授權董事會視日後洽特定人情形決定之。					本次私募價格訂定將依據本公司普通股於訂價日前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權，並加回減資反除權後之股價。實際訂價日俟股東會決議後授權董事會視日後洽特定人情形決定之。				
特定人選擇之方式(註 4)	依證券交易法第 43 條之 6 相關規定					依證券交易法第 43 條之 6 相關規定				
辦理私募之必要理由	本公司計劃引進策略性投資人，以強化股東結構，提高未來競爭力，且目前尚需挹注營運資金，惟如透過公開募集發行有價證券方式籌資，恐不易達成前述目的，爰擬透過私募方式向特定人籌募款項，以免影響公司正常營運並可提高公司籌資靈活性與機動性。					本公司計劃引進策略性投資人，以強化股東結構，提高未來競爭力，且目前尚需挹注營運資金，惟如透過公開募集發行有價證券方式籌資，恐不易達成前述目的，爰擬透過私募方式向特定人籌募款項，以免影響公司正常營運並可提高公司籌資靈活性與機動性。				
價款繳納完成日期	96 年 8 月 9 日					97 年 3 月 6 日				
應募人資料	私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形	私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	華碩電腦(股)公司	第二款	1,500 千股	客戶	董事	仁寶電腦工業(股)公司	第二款	1,500 千股	客戶	無
	華旭投資有限公司	第二款	1,000 千股	無	無	鵬寶科技(股)公司	第二款	1,000 千股	無	無
	立裕投資(股)公司	第二款	1,500 千股	無	董事					
	矽格(股)公司	第二款	1,200 千股	廠商	監察人					
實際認購(或轉換)價格(註 7)	實際認購價格每股 50 元					實際認購價格每股 50 元				

項 目	96 年第 1 次私募(註 1) 發行日期：96 年 9 月 20 日	96 年第 2 次私募(註 1) 發行日期：97 年 5 月 9 日
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註 7)	實際認購價格為參考價格每股 154.4 元之 3.24 折	實際認購價格為參考價格每股 70.5 元之 7.09 折
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	私募引進新的經營團隊後，更能強化股東結構，提高未來競爭力。	私募引進新的經營團隊後，更能強化股東結構，提高未來競爭力。
私募資金運用情形及計畫執行進度	充實公司營運資金；九十六年第三季完成。	充實公司營運資金；九十七年第二季完成。
私募效益顯現情形	1. 打入 eeePC 供應鏈。 2. 類比產品成本具競爭力。	Dell 機種量產。

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

註 2：係填列普通股、特別股、轉換特別股、附認股權特別股、普通公司債、轉換公司債、附認股權公司債、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私募有價證券種類。

註 3：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。

註 4：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註 5：欄位多寡視實際數調整。

註 6：係填列證券交易法第四十三條之六第一項第一款、第二款或第三款。

註 7：實際認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無。

### 玖、最近年度及截至年度刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

本公司最近年度及截至年度刊印日止，並未發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

迅杰科技股份有限公司

負責人：翁 佳 祥

(簽章)